

**Übersicht**

**Stand der Jahresabschlüsse**

**2012 – 2024**

| Haus-<br>haltsjahr | Stand                          | Ordentliches<br>Jahresergebnis<br>Planung | Ordentliches<br>Jahresergebnis<br>Rechnung | Gesamt<br>Jahresergebnis<br>Rechnung |
|--------------------|--------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|
| 2012               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | -2.087.561,00 €                           | -418.348,72 €                              | -454.757,02 €                        |
| 2013               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | -2.286.474,00 €                           | -947.670,89 €                              | 337.246,55 €                         |
| 2014               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | -5.791.364,05 €                           | -916.912,90 €                              | -337.510,17 €                        |
| 2015               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 2.173.817,96 €                            | -1.172.944,98 €                            | -972.386,31 €                        |
| 2016               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 153.793,00 €                              | 1.523.225,65 €                             | 1.710.147,16 €                       |
| 2017               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 316.972,00 €                              | 2.094.752,40 €                             | 2.280.142,76 €                       |
| 2018               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 784.490,00 €                              | 2.533.336,10 €                             | 2.725.851,93 €                       |
| 2019               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 187.730,00 €                              | 1.059.652,75 €                             | 1.987.294,98 €                       |
| 2020               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 576.830,00 €                              | 3.572.221,18 €                             | 4.601.477,79 €                       |
| 2021               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 236.423,00 €                              | 2.292.909,69 €                             | 3.452.654,46 €                       |
| 2022               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | 550.833,00 €                              | 2.308.573,34 €                             | 2.614.719,75 €                       |
| 2023               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | -1.643.487,10 €                           | 1.163.305,08 €                             | 1.297.183,75 €                       |
| 2024               | Geprüft,<br>Entlastung erteilt | -2.130.025,78 €                           | 98.477,48 €                                | 109.927,50 €                         |

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.

***Aufgestellter  
Jahresabschluss 2024***

***&***

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



# Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

| Nr.           | Bezeichnung                                                                 | Ergebnis<br>2024     | Ergebnis<br>2023     |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1             | 2                                                                           | 3                    | 4                    |
| <b>Aktiva</b> |                                                                             |                      |                      |
| <b>1</b>      | <b>Anlagevermögen</b>                                                       | <b>87.769.962,86</b> | <b>82.254.319,51</b> |
| <b>1.1</b>    | <b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>                                    | <b>2.365.602,60</b>  | <b>2.267.070,43</b>  |
| 1.1.1         | Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte                                  | 22.735,41            | 29.442,84            |
|               | 02400000 Lizenzen, DV-Software                                              | 22.735,41            | 29.442,84            |
| 1.1.2         | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse                           | 2.342.867,19         | 2.237.627,59         |
|               | 03500000 Geleistete Investitionszuschüsse an Bund                           | 72.148,39            | 76.477,29            |
|               | 03540000 Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich | 1.249.996,12         | 1.217.750,42         |
|               | 03570000 Geleistete Investitionszuschüsse an private Unternehmen            | 19.344,93            | 0,00                 |
|               | 03580000 Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche                | 1.001.377,75         | 943.399,88           |
| <b>1.2</b>    | <b>Sachanlagen</b>                                                          | <b>84.519.809,65</b> | <b>78.875.595,50</b> |
| 1.2.1         | Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte                                      | 12.587.160,46        | 12.682.062,23        |
|               | 05000000 Unbebaute Grundstücke                                              | 8.014.992,81         | 8.117.962,08         |
|               | 05100000 Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten -                         | 4.572.167,65         | 4.564.100,15         |
| 1.2.2         | Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken                       | 26.802.605,32        | 17.863.598,57        |
|               | 05310101 Kindergarten Adolf-Häger-Straße                                    | 614.244,89           | 631.855,63           |
|               | 05310105 Kindergarten Hombressen                                            | 79.857,95            | 83.699,95            |
|               | 05310106 Kindergarten Schöneberg                                            | 12.361,08            | 13.906,22            |
|               | 05310107 Kindergarten Am Anger                                              | 390.709,85           | 408.282,33           |
|               | 05310108 Kindergarten Hümme                                                 | 37.305,37            | 40.042,63            |
|               | 05310109 Kindergarten Hohes Feld                                            | 276.836,97           | 290.534,19           |
|               | 05310110 Kindergarten Am Reithagen                                          | 3.116.534,34         | 0,00                 |
|               | 05310201 Jugendraum Hombressen                                              | 16.631,19            | 18.935,42            |
|               | 05310300 Campingplatz                                                       | 8.002,69             | 8.468,87             |
|               | 05310400 Bahnhof Hofgeismar - Neubau                                        | 2.033.070,60         | 2.100.266,03         |
|               | 05330101 Turnhalle Manteuffelanlage                                         | 79.305,58            | 83.422,35            |
|               | 05330102 Alte Turnhalle Am Reithagen                                        | 23.986,87            | 26.924,82            |
|               | 05330103 Umkleidegebäude Sportplatz Hombressen                              | 36.337,75            | 42.191,85            |
|               | 05330104 Umkleidegebäude Schöneberg                                         | 71.284,21            | 76.523,48            |
|               | 05330105 Umkleidegebäude Sportplatz Carlsdorf                               | 34.113,36            | 38.270,40            |
|               | 05330106 Umkleidegebäude Sportplatz Hümme                                   | 58.942,68            | 61.307,35            |
|               | 05330107 Umkleidegebäude Am Anger                                           | 319.862,25           | 331.679,25           |
|               | 05330108 Schützenhaus Schöneberg                                            | 5.204,29             | 5.604,62             |
|               | 05330109 Schützenhaus Hümme                                                 | 67.350,00            | 70.557,15            |
|               | 05330110 Schützenhaus Beberbeck                                             | 6.039,07             | 6.710,08             |
|               | 05330111 Schützenhaus Kelze                                                 | 2.281,75             | 3.422,70             |
|               | 05330112 Schützenhaus Hombressen                                            | 14.425,10            | 15.248,41            |
|               | 05330113 Raum Taubenzüchter BaP                                             | 1.010,84             | 1.347,85             |
|               | 05330114 Umkleidegebäude Jahnsportplatz                                     | 403.173,50           | 353.966,88           |
|               | 05330201 Bad am Park                                                        | 4.678.891,79         | 4.786.979,17         |
|               | 05330202 Waldschwimmbad Kelze                                               | 1.539.290,80         | 2.041,45             |
|               | 05350101 Stadthalle Hofgeismar                                              | 322.777,28           | 414.574,64           |
|               | 05350102 DGH Beberbeck                                                      | 20.638,67            | 23.218,50            |
|               | 05350103 DGH Carlsdorf                                                      | 236.192,40           | 248.943,53           |
|               | 05350104 DGH Friedrichsdorf                                                 | 45.096,12            | 49.605,71            |
|               | 05350105 DGH Hombressen                                                     | 188.090,53           | 200.272,59           |



# Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

Seite : 2  
Datum: 16.07.2025  
Uhrzeit: 14:40:08

| Nr.           | Bezeichnung                                                           | Ergebnis<br>2024 | Ergebnis<br>2023 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 1             | 2                                                                     | 3                | 4                |
| <b>Aktiva</b> |                                                                       |                  |                  |
|               | 05350106 DGH Hümme                                                    | 4.660,13         | 6.213,43         |
|               | 05350107 DGH Kelze                                                    | 17.349,62        | 21.687,01        |
|               | 05350108 DGH Schöneberg                                               | 40.119,03        | 43.728,93        |
|               | 05350109 Mehrgenerationenhaus Hümme                                   | 597.008,80       | 611.485,66       |
|               | 05350200 Stadtbücherei Hofgeismar                                     | 139.189,77       | 145.154,12       |
|               | 05350301 Stadtmuseum                                                  | 663.257,56       | 680.390,18       |
|               | 05350302 Apothekenmuseum                                              | 275.901,46       | 282.630,76       |
|               | 05350401 Dorfscheune Hümme                                            | 34.199,91        | 36.580,72        |
|               | 05350402 Hugenottenhaus Schöneberg                                    | 48.933,80        | 52.844,71        |
|               | 05350403 Backhaus Hombressen                                          | 3.026,61         | 3.177,93         |
|               | 05350404 Tourismusbüro Markt 5                                        | 3.471.511,66     | 64.056,22        |
|               | 05350405 Fachwerkhaus Markt 5 - Städtebauliche Ordnungsmaßnahme       | 102.321,44       | 105.694,68       |
|               | 05360000 Brand- und Katastropheneinrichtungen                         | 29.143,46        | 31.288,99        |
|               | 05360100 Hauptstützpunktfeuerwehr Hofgeismar                          | 473.901,42       | 498.508,37       |
|               | 05360300 Feuerwehr Carlsdorf                                          | 174.980,31       | 180.218,62       |
|               | 05360500 Feuerwehr Hombressen                                         | 306.949,12       | 315.677,04       |
|               | 05360600 Feuerwehr Hümme                                              | 221.429,59       | 230.912,64       |
|               | 05360700 Feuerwehr Kelze                                              | 1.507.591,24     | 30.663,95        |
|               | 05360800 Feuerwehr Schöneberg                                         | 665.026,08       | 680.222,33       |
|               | 05370200 Friedhof Beberbeck                                           | 8.362,53         | 8.650,90         |
|               | 05370300 Friedhof Carlsdorf                                           | 4.397,40         | 5.014,84         |
|               | 05370400 Friedhof Hümme                                               | 10.613,50        | 10.995,18        |
|               | 05370800 Friedhof Schöneberg                                          | 9.098,31         | 9.420,13         |
|               | 05390000 Bauhof                                                       | 355.783,91       | 375.908,03       |
|               | 05400000 Rathaus                                                      | 2.263.146,01     | 2.314.308,25     |
|               | 05500000 andere Bauten                                                | 58.354,75        | 63.597,05        |
|               | 05600001 Sportanlage Am Anger                                         | 139.207,81       | 161.168,63       |
|               | 05600002 Sportanlage Carlsdorf                                        | 25.445,33        | 28.925,97        |
|               | 05600003 Sportplatz Hombressen                                        | 120.932,20       | 123.998,68       |
|               | 05600004 Sportplatz Hümme                                             | 25.570,65        | 27.506,81        |
|               | 05900000 Wohngebäude                                                  | 265.342,14       | 274.163,76       |
| 1.2.3         | Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen                  | 35.017.518,46    | 32.292.905,87    |
|               | 06100000 Bundesstraßen                                                | 189.102,30       | 194.979,93       |
|               | 06110000 Landesstraßen                                                | 790.223,59       | 812.894,87       |
|               | 06130000 Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrtgrenzen | 8.476.757,69     | 5.648.386,37     |
|               | 06130100 Straßenbeleuchtung                                           | 561.513,36       | 606.954,65       |
|               | 06140000 Wege, Plätze                                                 | 3.457.039,44     | 2.806.642,18     |
|               | 06190000 Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen                  | 1.086.647,89     | 2.044.961,76     |
|               | 06200000 Kultur- und Naturgüter                                       | 56.110,01        | 12.091,65        |
|               | 06210001 Exponate Stadtmuseum                                         | 22.000,00        | 22.000,00        |
|               | 06210002 Inventarisierung Exponate Apothekenmuseum                    | 35.112,71        | 57.289,17        |
|               | 06400000 Deiche, Polder und andere Gewässerbauten                     | 3.486.610,34     | 3.569.139,54     |
|               | 06560100 Kanalmaßnahmen Kernstadt                                     | 8.108.005,38     | 8.090.117,51     |
|               | 06560200 Kanalmaßnahmen Beberbeck                                     | 3.280,14         | 4.003,74         |
|               | 06560300 Kanalmaßnahmen Carlsdorf                                     | 172.196,62       | 185.303,41       |





# Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

| Nr.           | Bezeichnung                                                                | Ergebnis<br>2024     | Ergebnis<br>2023     |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1             | 2                                                                          | 3                    | 4                    |
| <b>Aktiva</b> |                                                                            |                      |                      |
|               | 06560400 Kanalmaßnahmen Friedrichsdorf                                     | 34.449,21            | 39.696,63            |
|               | 06560500 Kanalmaßnahmen Hombressen                                         | 985.044,33           | 1.083.838,00         |
|               | 06560600 Kanalmaßnahmen Hümme                                              | 511.498,39           | 550.908,05           |
|               | 06560700 Kanalmaßnahmen Kelze                                              | 230.462,54           | 244.344,60           |
|               | 06560800 Kanalmaßnahmen Schöneberg                                         | 517.393,14           | 559.591,03           |
|               | 06570100 Kläranlage Hofgeismar                                             | 1.241.724,91         | 699.547,45           |
|               | 06570201 Kläranlage Beberbeck                                              | 23.398,35            | 25.591,94            |
|               | 06570400 Kläranlage Hümme                                                  | 2.738,97             | 5.430,92             |
|               | 06570700 Kläranlage Kelze                                                  | 6.091,15             | 9.074,47             |
|               | 06600000 Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)                                  | 5.020.118,00         | 5.020.118,00         |
| 1.2.4         | Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung                              | 387.031,30           | 311.359,06           |
|               | 07000000 Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik                 | 359.625,30           | 283.308,06           |
|               | 07600000 Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen | 27.406,00            | 28.051,00            |
| 1.2.5         | Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung                         | 4.487.778,45         | 3.562.827,45         |
|               | 08090000 Sonstige Andere Anlagen                                           | 2.179,95             | 3.047,52             |
|               | 08101000 Fuhrpark Bauhof                                                   | 701.223,61           | 745.250,36           |
|               | 08102000 Fuhrpark Feuerwehren Stadt und Stadtteile                         | 1.698.585,35         | 1.120.086,26         |
|               | 08104000 Fuhrpark Kläranlage                                               | 13.382,17            | 25.376,47            |
|               | 08105000 Fuhrpark Rathaus                                                  | 19.047,39            | 24.296,20            |
|               | 08106000 Fuhrpark Stadtwald                                                | 19.935,40            | 23.403,22            |
|               | 08107000 Sonstiger Fuhrpark (Heimspflege, Tourismus, etc.)                 | 57.199,89            | 60.614,10            |
|               | 08400000 Sonstige Betriebsausstattung                                      | 1.436.639,97         | 1.120.131,55         |
|               | 08500000 Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und       | 130.773,94           | 85.621,51            |
|               | 08600000 Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände                    | 198.507,22           | 137.796,59           |
|               | 08800000 sonstige Geschäftsausstattung                                     | 161.504,64           | 169.144,19           |
|               | 08900000 Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und              | 48.798,92            | 48.059,48            |
| 1.2.6         | Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau                                  | 5.237.715,66         | 12.162.842,32        |
|               | 09510000 Anlagen im Bau - Hochbau                                          | 1.765.544,10         | 8.170.490,79         |
|               | 09520000 Anlagen im Bau - Tiefbau                                          | 2.601.113,47         | 1.892.874,79         |
|               | 09530000 Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen                            | 871.058,09           | 2.099.476,74         |
| <b>1.3</b>    | <b>Finanzanlagen</b>                                                       | <b>884.550,61</b>    | <b>1.111.653,58</b>  |
| 1.3.1         | Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen                         | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3.2         | Ausleihungen an verbundene Unternehmen                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3.3         | Beteiligungen                                                              | 515.246,00           | 765.261,00           |
|               | 13500000 Zweckverband KGRZ Hessen - ekom21                                 | 1,00                 | 1,00                 |
|               | 13909000 Sonstige Anteile                                                  | 515.245,00           | 765.260,00           |
| 1.3.4         | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.3.5         | Wertpapiere des Anlagevermögens                                            | 368.904,61           | 345.992,58           |
|               | 15040000 Wertpapiere des Anlagevermögens an sonstigem öffentlichen Bereich | 368.904,61           | 345.992,58           |
| 1.3.6         | Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)                             | 400,00               | 400,00               |
|               | 16000000 Genossenschaftsanteile                                            | 400,00               | 400,00               |
| <b>1.4</b>    | <b>Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen</b>                              | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>2</b>      | <b>Umlaufvermögen</b>                                                      | <b>20.963.834,80</b> | <b>16.104.543,53</b> |
| 2.1           | Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.2           | Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren                    | 754,88               | 51.902,87            |



# Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

| Nr.           | Bezeichnung                                                                                                                                                     | Ergebnis<br>2024     | Ergebnis<br>2023    |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 1             | 2                                                                                                                                                               | 3                    | 4                   |
| <b>Aktiva</b> |                                                                                                                                                                 |                      |                     |
|               | 21200000 Fertige Erzeugnisse und Leistungen                                                                                                                     | 754,88               | 51.902,87           |
| <b>2.3</b>    | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>                                                                                                            | <b>8.492.748,27</b>  | <b>8.180.210,35</b> |
| 2.3.1         | Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen, und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen                                 | 2.066.222,63         | 1.212.948,56        |
|               | 22100000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen den Bund                                                                                    | 17.748,14            | 0,00                |
|               | 22110000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen das Land                                                                                    | 10.000,00            | 0,00                |
|               | 22120000 Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen gegen Gemeinden (GV)                                                                              | 33.363,31            | 28.988,09           |
|               | 22510100 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Sofortprogramm Abwasseranlagen                                                              | 1.383.213,02         | 530.610,42          |
|               | 22510200 Forderungen aus Investitionszuweisungen gegen das Land aus Konjunkturprogramm                                                                          | 539.711,73           | 573.370,72          |
|               | 22700000 Forderungen aus Transferleistungen                                                                                                                     | 82.186,43            | 79.979,33           |
| 2.3.2         | Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen                                                                                                    | 1.053.617,63         | 438.695,67          |
|               | 23000000 Forderungen aus Steuern (Inland)                                                                                                                       | 688.731,63           | 296.012,26          |
|               | 23002000 Forderungen aus Gewerbesteuerumlage                                                                                                                    | 1.932,82             | 0,00                |
|               | 23003000 Forderungen aus Heimaumlage                                                                                                                            | 1.201,10             | 0,00                |
|               | 23400000 Forderungen aus Gebühren                                                                                                                               | 53.491,38            | 39.978,08           |
|               | 23600000 Forderungen aus Beiträgen                                                                                                                              | 304.720,18           | 34.049,20           |
|               | 23800000 Sonstige Forderungen aus Abgaben                                                                                                                       | 635,00               | 0,00                |
|               | 23900000 Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben                                                                                              | 2.905,52             | 68.656,13           |
| 2.3.3         | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen                                                                                                                      | 172.073,19           | 101.413,71          |
|               | 24010000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit                                                        | 53,89                | 0,00                |
|               | 24020000 Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit                                               | 172.194,84           | 100.344,68          |
|               | 24912000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                              | -175,54              | 1.069,03            |
| 2.3.4         | Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen                                | 5.114.124,03         | 6.305.689,94        |
|               | 25220001 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Einheitskasse                                                                                      | 0,00                 | 5.741.565,91        |
|               | 25220002 Forderungen gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Verrechnungskonto alt aus EB Wasserwerk durch Schüllermann -                                       | 564.124,03           | 564.124,03          |
|               | 25810000 Sonstige Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, die der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 4.550.000,00         | 0,00                |
| 2.3.5         | Sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                                   | 86.710,79            | 121.462,47          |
|               | 26200000 Sonstige Umsatzsteuer-Forderungen                                                                                                                      | 29.471,55            | 46.533,44           |
|               | 26620000 Forderungen aus Versicherungsschäden                                                                                                                   | 5.642,80             | 41.528,31           |
|               | 26700001 Personalkostenvorschüsse - Beschäftigte -                                                                                                              | -227,76              | 22,24               |
|               | 26700002 Vorschüsse von Löhnen                                                                                                                                  | 0,00                 | -99,76              |
|               | 26700004 Verschiedene Vorschüsse                                                                                                                                | 0,00                 | 20,00               |
|               | 26700005 Dauervorschüsse                                                                                                                                        | 1.605,65             | 1.607,91            |
|               | 26700008 Müllsäcke und Biomüllsäcke                                                                                                                             | 708,90               | 1.122,50            |
|               | 26700009 Aufkleber für Biotonne                                                                                                                                 | 72,00                | 72,00               |
|               | 26790000 Forderungen aus VV-Konten                                                                                                                              | 13.830,91            | 7.923,55            |
|               | 26900000 Andere sonstige Vermögensgegenstände                                                                                                                   | 35.606,74            | 22.732,28           |
| <b>2.4</b>    | <b>Flüssige Mittel</b>                                                                                                                                          | <b>12.470.331,65</b> | <b>7.872.430,31</b> |
|               | 28002000 Kasseler Sparkasse                                                                                                                                     | 2.342.941,45         | 2.184.639,57        |
|               | 28002010 Kasseler Sparkasse Verwargelder                                                                                                                        | 8.132,58             | 38.331,47           |



# Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

| Nr.           | Bezeichnung                                                              | Ergebnis<br>2024      | Ergebnis<br>2023     |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1             | 2                                                                        | 3                     | 4                    |
| <b>Aktiva</b> |                                                                          |                       |                      |
|               | 28002100 Kasseler Sparkasse - Schwebeposten -                            | 97,38                 | 0,00                 |
|               | 28003000 Kasseler Bank                                                   | 258.032,01            | 4.143.696,48         |
|               | 28003100 Kasseler Bank - Schwebeposten -                                 | 56,71                 | 0,00                 |
|               | 28005000 Festgeld                                                        | 9.858.152,11          | 1.499.352,64         |
|               | 28800050 Kasse - Barkasse ZW 5                                           | 2.700,41              | 6.279,15             |
|               | 28810210 EC-Zahlungen (Bürgerdienst) ZW 21                               | 164,00                | 131,00               |
|               | 28810280 Standesamt EC-Zahlungen ZW 28                                   | 55,00                 | 0,00                 |
| <b>3</b>      | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                        | <b>23.746,19</b>      | <b>22.054,51</b>     |
|               | 29800001 Andere zahlungswirksame Jahresabgrenzungsposten - Beamtenbezüge | 23.746,19             | 22.054,51            |
| <b>4</b>      | <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
|               | <b>Summe Aktiva</b>                                                      | <b>108.757.543,85</b> | <b>98.380.917,55</b> |





# Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

Seite : 6  
Datum: 16.07.2025  
Uhrzeit: 14:40:08

| Nr.            | Bezeichnung                                                                                    | Ergebnis<br>2024     | Ergebnis<br>2023     |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 5              | 6                                                                                              | 7                    | 8                    |
| <b>Passiva</b> |                                                                                                |                      |                      |
| <b>1</b>       | <b>Eigenkapital</b>                                                                            | <b>53.594.958,19</b> | <b>53.485.030,69</b> |
| <b>1.1</b>     | <b>Netto-Position</b>                                                                          | <b>28.900.562,41</b> | <b>28.900.562,41</b> |
|                | 30000000 Netto-Position                                                                        | 28.900.562,41        | 28.900.562,41        |
| <b>1.2</b>     | <b>Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital</b>                                         | <b>24.584.468,28</b> | <b>23.287.284,53</b> |
| 1.2.1          | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                        | 20.262.413,22        | 19.099.108,14        |
|                | 32511000 Budgetrücklagen                                                                       | 20.262.413,22        | 19.099.108,14        |
| 1.2.2          | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                   | 4.322.055,06         | 4.188.176,39         |
|                | 32600000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                          | 4.322.055,06         | 4.188.176,39         |
| 1.2.3          | Sonderrücklagen                                                                                | 0,00                 | 0,00                 |
| 1.2.4          | Stiftungskapital                                                                               | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>1.3</b>     | <b>Ergebnisverwendung</b>                                                                      | <b>109.927,50</b>    | <b>1.297.183,75</b>  |
| 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                 |
| <b>1.3.2</b>   | <b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>                                                     | <b>109.927,50</b>    | <b>1.297.183,75</b>  |
| 1.3.2.1        | Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                               | 98.477,48            | 1.163.305,08         |
| 1.3.2.2        | Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag                                          | 11.450,02            | 133.878,67           |
| <b>2</b>       | <b>Sonderposten</b>                                                                            | <b>35.967.263,20</b> | <b>30.863.446,13</b> |
| <b>2.1</b>     | <b>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge</b> | <b>34.260.150,07</b> | <b>28.709.035,71</b> |
| 2.1.1          | Zuweisungen vom öffentlichen Bereich                                                           | 29.428.178,31        | 24.035.922,60        |
|                | 36000000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund                                                 | 1.111.474,16         | 1.166.973,32         |
|                | 36010000 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land                                                 | 21.572.609,21        | 18.778.034,72        |
|                | 36010200 Sonderposten aus Zuweisung vom Land - Programm Hessenkasse                            | 3.254.600,14         | 860.961,10           |
|                | 36020000 Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)                                       | 1.528.522,23         | 1.580.040,89         |
|                | 36020001 Sonderposten aus Zuweisungen vom Landkreis                                            | 27.565,61            | 28.440,35            |
|                | 36030000 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden                                       | 82,50                | 86,08                |
|                | 36040000 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                       | 1.801,00             | 675,61               |
|                | 36210000 Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land                          | 852.950,00           | 485.150,00           |
|                | 36410000 Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen von Land         | 1.078.573,46         | 1.135.560,53         |
| 2.1.2          | Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich                                                       | 611.148,82           | 619.778,39           |
|                | 36170000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen                                  | 25.440,87            | 10.130,42            |
|                | 36180000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen                                     | 584.590,02           | 608.135,48           |
|                | 36380000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen                                     | 1.117,93             | 1.512,49             |
| 2.1.3          | Investitionsbeiträge                                                                           | 4.220.822,94         | 4.053.334,72         |
|                | 36600000 Sonderposten aus Beiträgen                                                            | 3.587.441,18         | 3.371.015,86         |
|                | 36601000 Sonderposten aus Anschlusskostensätzen                                                | 633.381,76           | 682.318,86           |
| <b>2.2</b>     | <b>Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>                                                 | <b>194.543,47</b>    | <b>47.998,35</b>     |
|                | 36900000 Sonstige Sonderposten, maßnahmenbezogen                                               | 194.543,47           | 47.998,35            |
| <b>2.3</b>     | <b>Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes</b>       | <b>65.019,10</b>     | <b>56.538,95</b>     |
|                | 36901000 Sonstige Sonderposten aus Spenden                                                     | 65.019,10            | 56.538,95            |
| <b>2.4</b>     | <b>Sonstige Sonderposten</b>                                                                   | <b>1.447.550,56</b>  | <b>2.049.873,12</b>  |
|                | 36903011 Sonderposten für Gebührenaussgleich Schmutzwasser                                     | 1.261.275,41         | 1.871.275,95         |
|                | 36903012 Sonderposten für Gebührenaussgleich Niederschlagswasser                               | 186.275,15           | 178.597,17           |
| <b>3</b>       | <b>Rückstellungen</b>                                                                          | <b>9.078.742,88</b>  | <b>9.034.897,11</b>  |
| <b>3.1</b>     | <b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>                               | <b>8.775.280,00</b>  | <b>8.731.583,00</b>  |



Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

| Nr.            | Bezeichnung                                                                                                                                                | Ergebnis<br>2024    | Ergebnis<br>2023    |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 5              | 6                                                                                                                                                          | 7                   | 8                   |
| <b>Passiva</b> |                                                                                                                                                            |                     |                     |
|                | 37000000 Verpflichtungen für eingetretene Pensionsfälle                                                                                                    | 6.027.877,00        | 6.108.293,00        |
|                | 37010000 Verpflichtungen für unverfallbare Anwartschaften                                                                                                  | 1.068.454,00        | 984.406,00          |
|                | 37100000 Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen                                                                                         | 142.685,00          | 131.088,00          |
|                | 37200000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern                                                                                           | 1.355.273,00        | 1.350.201,00        |
|                | 37300000 Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern                                                                                       | 180.991,00          | 157.595,00          |
| 3.2            | <b>Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 3.3            | <b>Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien</b>                                                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 3.4            | <b>Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</b>                                                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 3.5            | <b>Sonstige Rückstellungen</b>                                                                                                                             | <b>303.462,88</b>   | <b>303.314,11</b>   |
|                | 39300000 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren                                   | 3.462,88            | 3.314,11            |
|                | 39990000 andere sonstige Rückstellungen aus ungewissen Verbindlichkeiten                                                                                   | 300.000,00          | 300.000,00          |
| 4              | <b>Verbindlichkeiten</b>                                                                                                                                   | <b>9.708.345,23</b> | <b>4.589.961,59</b> |
| 4.1            | <b>Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>                                                                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| 4.2            | <b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen</b>                                                             | <b>6.955.239,06</b> | <b>3.184.333,82</b> |
|                | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| 4.2.1          | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten                                                                                                               | 5.517.739,06        | 1.609.333,82        |
|                | 42070000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bei Kreditinstituten - Sonderinvestitionsprogramm und KIP                                                   | 1.267.739,06        | 1.334.333,82        |
|                | 42073000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre                                          | 4.250.000,00        | 275.000,00          |
|                | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| 4.2.2          | Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern                                                                                                      | 1.437.500,00        | 1.575.000,00        |
|                | 42063000 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen - Laufzeit mehr als 5 Jahre                   | 1.437.500,00        | 1.575.000,00        |
|                | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| 4.2.3          | Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern                                                                                                         | 0,00                | 0,00                |
|                | davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr                                                                                                | 0,00                | 0,00                |
| 4.3            | <b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung</b>                                                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 4.4            | <b>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>                                                                                              | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 4.5            | <b>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen</b>        | <b>30.232,35</b>    | <b>104.888,05</b>   |
|                | 43020000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber Gemeinden (GV)                                                                         | 20.897,67           | 2.801,68            |
|                | 43040000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich                                                         | 0,00                | 72.032,53           |
|                | 43070000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber privaten Unternehmen                                                                   | 3.100,00            | 2.150,00            |
|                | 43080000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber übrigen Bereichen                                                                      | 6.234,68            | 27.903,84           |
| 4.6            | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>                                                                                                    | <b>1.136.929,55</b> | <b>999.214,44</b>   |
|                | 44010000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der Investitionstätigkeit                                                               | 683.740,98          | 533.795,75          |
|                | 44020000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Inland) der laufenden Verwaltungstätigkeit                                                      | 413.207,85          | 444.221,82          |
|                | 44520000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Ausland) der laufenden Verwaltungstätigkeit                                                     | 0,00                | 2.661,09            |
|                | 44800000 Verbindlichkeiten aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                                    | 39.980,72           | 18.535,78           |
| 4.7            | <b>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</b>                                                                                           | <b>0,00</b>         | <b>56.928,76</b>    |
|                | 45500000 Steuerähnliche Abgaben                                                                                                                            | 0,00                | 56.928,76           |
| 4.8            | <b>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen</b>        | <b>1.047.871,89</b> | <b>0,00</b>         |





Vermögensrechnung (Bilanz) 2024

| Nr.     | Bezeichnung                                                                                                 | Ergebnis<br>2024      | Ergebnis<br>2023     |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 5       | 6                                                                                                           | 7                     | 8                    |
| Passiva |                                                                                                             |                       |                      |
| 4.9     | 46120001 Verbindlichkeiten gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk - Einheitskasse                            | 1.047.871,89          | 0,00                 |
|         | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>                                                                           | <b>538.072,38</b>     | <b>244.596,52</b>    |
|         | 48090000 Umsatzsteuerzahllast                                                                               | 5.043,94              | 0,00                 |
|         | 48500000 Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern                     | 64.531,65             | 8.560,28             |
|         | 48600007 Schließanlage Stadtwald                                                                            | 280,00                | 280,00               |
|         | 48600009 Bare Sicherheiten                                                                                  | 100.056,58            | 35.593,52            |
|         | 48600012 Kassenüberschüsse                                                                                  | 0,20                  | 0,00                 |
|         | 48600014 Spenden für Apothekenmuseum                                                                        | 6.319,45              | 4.971,11             |
|         | 48600016 Verkauf Karten Fremdveranstaltungen                                                                | 55,40                 | 264,80               |
|         | 48600019 Müllabfuhr                                                                                         | 5.155,93              | 3.259,24             |
|         | 48600020 Lohnsteuer                                                                                         | 0,00                  | 1.800,00             |
|         | 48600022 Spenden - allgemein -                                                                              | 0,00                  | 100,00               |
|         | 48600023 Kautions Parkhaus Elisabethstraße+Sporthalle Manteuffelanlage                                      | 3.327,89              | 3.230,28             |
|         | 48600026 Pfand für Schlüssel Campingplatz und Camperkarten                                                  | 1.200,00              | 1.290,00             |
|         | 48600028 Spenden Stuteweckendenkmal                                                                         | 21.600,00             | 0,00                 |
|         | 48600029 Standesamt                                                                                         | 400,00                | 400,00               |
|         | 48600031 Stadtbücherei                                                                                      | 1.881,53              | 1.881,53             |
|         | 48600033 Tourismusbüro                                                                                      | 100,20                | 106,20               |
|         | 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              | 1.469,36             |
|         | 48600041 Spenden Kiga Hombressen                                                                            | 12.565,39             | 13.100,34            |
|         | 48600042 Spenden Jugendarbeit                                                                               | 795,88                | 295,88               |
|         | 48600044 Verwendung Landeszuwendung Flüchtlinge - Sportvereine                                              | 301,03                | 0,00                 |
|         | 48600047 Ablösung Stellplätze                                                                               | 14.080,00             | 14.080,00            |
|         | 48600049 Spenden für Stadtmuseum                                                                            | 2.238,47              | 0,00                 |
|         | 48610000 Durchlaufende Gelder - bisher Irrläufer durchlaufende Posten -                                     | 9.802,20              | 5.983,01             |
|         | 48690000 Verbindlichkeiten aus VV-Konten                                                                    | 246.767,81            | 127.459,64           |
|         | 48930000 Sonstige Verbindlichkeiten, die nicht der Investitions- und Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind | 36.763,65             | 17.135,51            |
| 5       | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>                                                                           | <b>408.234,35</b>     | <b>407.582,03</b>    |
|         | 49910000 sonstige passive Rechnungsabgrenzung - Friedhofsgebühren                                           | 408.234,35            | 407.582,03           |
|         | <b>Summe Passiva</b>                                                                                        | <b>108.757.543,85</b> | <b>98.380.917,55</b> |

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

Hofgeismar 16. Juli 2025

Ort / Datum

Der Gemeindevorstand

(Unterschrift)  
Bürgermeister

| Nr. | Konten  | Bezeichnung                                                                                  | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |         |                                                                                              | - Euro -                             | - Euro -                                                             | - Euro -                                     | - Euro -                                                                                              |
| 1   | 2       | 3                                                                                            | 4                                    | 5                                                                    | 6                                            | 7                                                                                                     |
| 1   | 50      | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                           | 1.180.283,49                         | 1.083.000,00                                                         | 1.148.171,21                                 | -65.171,21                                                                                            |
|     |         | 50010000 Umsatzerlöse aus dem Verkauf von Vorräten, außer<br>Handelswaren                    | 295.613,63                           | 245.100,00                                                           | 243.201,38                                   | 1.898,62                                                                                              |
|     |         | 50020000 Eintrittsgelder                                                                     | 317.373,28                           | 313.000,00                                                           | 354.807,15                                   | -41.807,15                                                                                            |
|     |         | 50030000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen                            | 97.864,62                            | 99.000,00                                                            | 92.346,13                                    | 6.653,87                                                                                              |
|     |         | 50040000 Umsatzerlöse aus der Überlassung von Rechten                                        | 336.031,84                           | 337.500,00                                                           | 344.318,72                                   | -6.818,72                                                                                             |
|     |         | 50050000 Umsatzerlöse aus der sonstigen Nutzung von Vermögen und<br>Rechten                  | 118.517,25                           | 72.050,00                                                            | 97.815,10                                    | -25.765,10                                                                                            |
|     |         | 50600000 Umsatzerlöse aus Handelswaren                                                       | 1.651,70                             | 2.300,00                                                             | 1.168,40                                     | 1.131,60                                                                                              |
|     |         | 50900000 sonstige Umsatzerlöse                                                               | 13.231,17                            | 14.050,00                                                            | 14.514,33                                    | -464,33                                                                                               |
| 2   | 51      | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                      | 2.831.247,69                         | 3.201.400,00                                                         | 3.242.754,89                                 | -41.354,89                                                                                            |
|     |         | 51000000 öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren                                           | 174.321,90                           | 162.900,00                                                           | 195.004,53                                   | -32.104,53                                                                                            |
|     |         | 51000010 Einwohnermeldeamt                                                                   | 20,00                                | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                  |
|     |         | 51100000 öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren                                            | 2.534.969,45                         | 2.917.500,00                                                         | 2.913.708,93                                 | 3.791,07                                                                                              |
|     |         | 51500000 Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen                                             | 121.936,34                           | 121.000,00                                                           | 134.041,43                                   | -13.041,43                                                                                            |
| 3   | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                     | 1.027.902,61                         | 681.000,00                                                           | 1.070.387,28                                 | -389.387,28                                                                                           |
|     |         | 54800000 Kostenerstattungen vom Bund                                                         | 17.040,29                            | 14.500,00                                                            | 16.659,83                                    | -2.159,83                                                                                             |
|     |         | 54810000 Kostenerstattungen vom Land                                                         | 21.818,04                            | 22.000,00                                                            | 54.413,37                                    | -32.413,37                                                                                            |
|     |         | 54820000 Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)                                               | 284.069,69                           | 311.400,00                                                           | 309.507,69                                   | 1.892,31                                                                                              |
|     |         | 54830000 Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dgl.                                      | 15.489,00                            | 15.300,00                                                            | 16.032,90                                    | -732,90                                                                                               |
|     |         | 54840000 Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                               | 162.643,17                           | 42.700,00                                                            | 87.939,10                                    | -45.239,10                                                                                            |
|     |         | 54840001 Kostenerstattung vom Kirchenkreisamt                                                | 94.411,89                            | 0,00                                                                 | 89.743,35                                    | -89.743,35                                                                                            |
|     |         | 54850000 Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen,<br>Sondervermögen und Beteiligungen | 283.503,59                           | 255.000,00                                                           | 280.042,56                                   | -25.042,56                                                                                            |
|     |         | 54870000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen                                         | 36.986,51                            | 10.050,00                                                            | 193.098,19                                   | -183.048,19                                                                                           |
|     |         | 54880000 Kostenerstattungen von übrigen Bereichen                                            | 111.940,43                           | 10.050,00                                                            | 22.857,19                                    | -12.807,19                                                                                            |
|     |         | 54880001 Kostenerstattung Leasing über Stadt                                                 | 0,00                                 | 0,00                                                                 | 93,10                                        | -93,10                                                                                                |
| 4   | 52      | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                         | 8.659,94                             | 0,00                                                                 | -51.792,99                                   | 51.792,99                                                                                             |
|     |         | 52100000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen                                      | 8.659,94                             | 0,00                                                                 | -51.792,99                                   | 51.792,99                                                                                             |
| 5   | 55      | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen<br>Umlagen        | 16.626.739,23                        | 17.153.672,00                                                        | 18.693.726,09                                | -1.540.054,09                                                                                         |
|     |         | 55000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                               | 7.766.401,27                         | 8.348.881,00                                                         | 8.356.197,95                                 | -7.316,95                                                                                             |
|     |         | 55040000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                                  | 1.078.848,96                         | 1.132.791,00                                                         | 1.151.954,39                                 | -19.163,39                                                                                            |
|     |         | 55510000 Grundsteuer A                                                                       | 127.187,69                           | 129.000,00                                                           | 133.386,96                                   | -4.386,96                                                                                             |
|     |         | 55520000 Grundsteuer B                                                                       | 1.511.620,35                         | 1.500.000,00                                                         | 1.551.688,37                                 | -51.688,37                                                                                            |
|     |         | 55530000 Gewerbesteuer                                                                       | 5.900.699,32                         | 5.800.000,00                                                         | 7.269.696,13                                 | -1.469.696,13                                                                                         |
|     |         | 55591200 Sonstige Vergnügungssteuer einschl. Spielapparatesteuer                             | 154.329,59                           | 155.000,00                                                           | 144.229,49                                   | 10.770,51                                                                                             |
|     |         | 55592000 Hundesteuer                                                                         | 87.652,05                            | 88.000,00                                                            | 86.572,80                                    | 1.427,20                                                                                              |
| 6   | 547     | Erträge aus Transferleistungen                                                               | 497.232,00                           | 511.883,00                                                           | 512.215,00                                   | -332,00                                                                                               |
|     |         | 54770000 Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz                               | 497.232,00                           | 511.883,00                                                           | 512.215,00                                   | -332,00                                                                                               |
| 7   | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und<br>allgemeine Umlagen         | 14.881.207,35                        | 14.594.009,00                                                        | 14.892.680,52                                | -298.671,52                                                                                           |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |        |                                                                                                               | - Euro -                             | - Euro -                                                             | - Euro -                                     | - Euro -                                                                                              |
| 1   | 2      | 3                                                                                                             | 4                                    | 5                                                                    | 6                                            | 7                                                                                                     |
| 8   | 546    | 54010100 Schlüsselzuweisungen                                                                                 | 12.732.659,00                        | 12.404.559,00                                                        | 12.404.559,00                                | 0,00                                                                                                  |
|     |        | 54101000 sonstige Zuweisungen der EU                                                                          | 3.000,00                             | 0,00                                                                 | 0,00                                         | 0,00                                                                                                  |
|     |        | 54103000 sonstige Zuweisungen des Landes                                                                      | 0,00                                 | 0,00                                                                 | 1.800,00                                     | -1.800,00                                                                                             |
|     |        | 54200000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                                             | 20.775,89                            | 66.800,00                                                            | 30.621,44                                    | 36.178,56                                                                                             |
|     |        | 54200001 Zuweisung für laufende Zwecke vom Bund - Projekt "Clever fürs Klima"                                 | 50.764,59                            | 55.250,00                                                            | 55.504,46                                    | -254,46                                                                                               |
|     |        | 54210000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                                             | 1.467.640,80                         | 1.533.800,00                                                         | 1.579.545,96                                 | -45.745,96                                                                                            |
|     |        | 54210001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Anreizfinanzierung                                  | 0,00                                 | 52.800,00                                                            | 3.165,00                                     | 49.635,00                                                                                             |
|     |        | 54210002 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - Dorfentwicklungsmaßnahmen                                 | 0,00                                 | 14.850,00                                                            | 0,00                                         | 14.850,00                                                                                             |
|     |        | 54210006 Zuweisung für laufende Zwecke vom Land - AKB - Öffentlichkeitsarbeit                                 | 0,00                                 | 3.300,00                                                             | 0,00                                         | 3.300,00                                                                                              |
|     |        | 54210007 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Kernbereichsmanagement                              | 0,00                                 | 92.400,00                                                            | 217.570,00                                   | -125.170,00                                                                                           |
|     |        | 54210008 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land - AKB - Hessenagentur                                       | 0,00                                 | 0,00                                                                 | 19.935,00                                    | -19.935,00                                                                                            |
|     |        | 54210010 Zuweisung für laufende Zwecke vom Land - Zukunft Innenstadt                                          | 161.632,67                           | 0,00                                                                 | 53.090,00                                    | -53.090,00                                                                                            |
|     |        | 54220000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden                                  | 414.117,54                           | 330.500,00                                                           | 499.167,08                                   | -168.667,08                                                                                           |
|     |        | 54220001 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Projekt "Clever fürs Klima"    | 20.768,40                            | 29.750,00                                                            | 21.034,32                                    | 8.715,68                                                                                              |
|     |        | 54280000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                                  | 3.387,50                             | 3.800,00                                                             | 476,50                                       | 3.323,50                                                                                              |
|     |        | 54301000 Schuldendiensthilfen vom Land                                                                        | 6.460,96                             | 6.200,00                                                             | 6.211,76                                     | -11,76                                                                                                |
|     |        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                                                    | 2.392.878,99                         | 2.067.879,00                                                         | 2.106.473,25                                 | -38.594,25                                                                                            |
|     |        | 54600000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen                               | 1.248.423,02                         | 1.099.070,00                                                         | 1.132.656,42                                 | -33.586,42                                                                                            |
|     |        | 54610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich | 20.826,15                            | 15.300,00                                                            | 14.707,94                                    | 592,06                                                                                                |
|     |        | 54620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionsbeiträgen                                 | 323.261,50                           | 197.600,00                                                           | 202.213,78                                   | -4.613,78                                                                                             |
|     |        | 54631000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich - Schmutzwasser                    | 700.421,00                           | 610.000,00                                                           | 610.000,54                                   | -0,54                                                                                                 |
|     |        | 54632000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Gebührenaussgleich - Niederschlagswasser              | 87.631,00                            | 137.039,00                                                           | 137.037,38                                   | 1,62                                                                                                  |
|     |        | 54690000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Investitionen                               | 12.316,32                            | 8.870,00                                                             | 9.857,19                                     | -987,19                                                                                               |
| 9   | 53     | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 1.687.673,41                         | 670.194,00                                                           | 1.153.658,10                                 | -483.464,10                                                                                           |
|     |        | 53000000 Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung                                                           | 33.738,97                            | 32.900,00                                                            | 34.402,51                                    | -1.502,51                                                                                             |
|     |        | 53091000 Konzessionsabgaben                                                                                   | 338.607,88                           | 371.000,00                                                           | 347.143,28                                   | 23.856,72                                                                                             |
|     |        | 53092000 Konzessionsabgabe Gas                                                                                | 61.540,67                            | 67.000,00                                                            | 44.940,16                                    | 22.059,84                                                                                             |
|     |        | 53099000 andere sonstige Nebenerlöse                                                                          | 25.895,02                            | 19.050,00                                                            | 20.606,02                                    | -1.556,02                                                                                             |
|     |        | 53300000 Erträge aus Schadensersatzleistungen                                                                 | 121.489,45                           | 7.500,00                                                             | 189.348,37                                   | -181.848,37                                                                                           |

| Nr. | Konten                       | Bezeichnung                                                                                                                       | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                              |                                                                                                                                   | - Euro -                    | - Euro -                                          | - Euro -                          | - Euro -                                                                           |
| 1   | 2                            | 3                                                                                                                                 | 4                           | 5                                                 | 6                                 | 7                                                                                  |
|     |                              | 53800000 Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen                                                            | 987.334,00                  | 169.114,00                                        | 475.354,00                        | -306.240,00                                                                        |
|     |                              | 53910000 Steuererstattungen                                                                                                       | 15.222,91                   | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                               |
|     |                              | 53920000 Eigenbeteiligung an Wahlleistungen                                                                                       | 2.740,50                    | 2.980,00                                          | 2.457,00                          | 523,00                                                                             |
|     |                              | 53990000 andere sonstige betriebliche Erträge                                                                                     | 101.104,01                  | 650,00                                            | 39.406,76                         | -38.756,76                                                                         |
| 10  |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                                               | <b>41.133.824,71</b>        | <b>39.963.037,00</b>                              | <b>42.768.273,35</b>              | <b>-2.805.236,35</b>                                                               |
| 11  | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen                                                                                                              | -11.292.611,03              | -12.011.314,38                                    | -12.294.122,30                    | 282.807,92                                                                         |
|     |                              | 62000000 Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen)                  | -8.551.458,63               | -8.942.097,62                                     | -9.202.243,59                     | 260.145,97                                                                         |
|     |                              | 62300000 Freiwillige Zuwendungen                                                                                                  | 0,00                        | -2.000,00                                         | -2.000,00                         | 0,00                                                                               |
|     |                              | 63000000 Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariflicher, vertraglicher oder arbeitsbedingter Zulagen                                    | -321.026,02                 | -304.528,47                                       | -344.994,89                       | 40.466,42                                                                          |
|     |                              | 64000000 Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger | -1.716.274,88               | -1.959.381,89                                     | -1.947.008,38                     | -12.373,51                                                                         |
|     |                              | 64200000 Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung                                                                 | -66.467,56                  | -72.833,40                                        | -72.833,40                        | 0,00                                                                               |
|     |                              | 64700000 Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich                                                                      | -608.349,25                 | -698.058,74                                       | -693.133,36                       | -4.925,38                                                                          |
|     |                              | 64900000 Beihilfen Bezügebereich                                                                                                  | -8.359,10                   | -8.974,84                                         | -8.974,84                         | 0,00                                                                               |
|     |                              | 64910000 Beihilfen Entgeltbereich                                                                                                 | -424,42                     | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                               |
|     |                              | 65130000 Aufwendungen für übernommene Fahrtkosten von Beschäftigten                                                               | 0,00                        | -2.794,43                                         | -2.794,43                         | 0,00                                                                               |
|     |                              | 65600000 Aufwendungen für Belegschaftsveranstaltungen                                                                             | -3.000,00                   | -3.000,00                                         | -3.000,00                         | 0,00                                                                               |
|     |                              | 65900000 übrige sonstige Personalaufwendungen                                                                                     | -17.251,17                  | -17.644,99                                        | -17.139,41                        | -505,58                                                                            |
| 12  | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen                                                                                                           | -1.662.422,69               | -1.053.454,72                                     | -1.451.010,53                     | 397.555,81                                                                         |
|     |                              | 64410000 Beihilfen an Versorgungsempfänger                                                                                        | -59.005,28                  | -107.800,67                                       | -107.800,67                       | 0,00                                                                               |
|     |                              | 64500000 Aufwendungen Versorgungskassen für Beamte                                                                                | -809.937,41                 | -825.047,05                                       | -824.158,86                       | -888,19                                                                            |
|     |                              | 64600000 Zuführung zu Pensionsrückstellungen                                                                                      | -735.173,00                 | -52.894,00                                        | -84.048,00                        | 31.154,00                                                                          |
|     |                              | 64600100 Zuführung zu Altersteilzeitrückstellungen                                                                                | -38.502,00                  | -3.536,00                                         | -11.597,00                        | 8.061,00                                                                           |
|     |                              | 64610000 Zuführung zu Beihilferückstellungen                                                                                      | -19.805,00                  | -64.177,00                                        | -423.406,00                       | 359.229,00                                                                         |
| 13  | 60,61, 67-69                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                       | -6.522.259,30               | -6.806.215,43                                     | -6.632.001,63                     | -174.213,80                                                                        |
|     |                              | 60000000 Rohstoffe/Material/Vorprodukte/Fremdbauteile                                                                             | -33.699,53                  | -34.862,05                                        | -32.858,06                        | -2.003,99                                                                          |
|     |                              | 60100000 Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen                                     | -36.772,83                  | -46.868,83                                        | -40.462,77                        | -6.406,06                                                                          |
|     |                              | 60110000 Lehr- und Unterrichtsmittel                                                                                              | -2.315,44                   | -4.700,00                                         | -3.789,56                         | -910,44                                                                            |
|     |                              | 60110001 Projekt "Clever fürs Klima" - Umwelt- und Energiebildung Kitas                                                           | -78.099,36                  | -85.000,00                                        | -78.154,29                        | -6.845,71                                                                          |
|     |                              | 60200000 Hilfsstoffe                                                                                                              | -145.107,76                 | -205.711,74                                       | -201.687,28                       | -4.024,46                                                                          |
|     |                              | 60302000 Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel                                                                                    | -1.549,76                   | -1.826,60                                         | -975,26                           | -851,34                                                                            |
|     |                              | 60510000 Strom                                                                                                                    | -647.171,52                 | -585.904,49                                       | -599.525,37                       | 13.620,88                                                                          |
|     |                              | 60520000 Gas                                                                                                                      | -825.582,99                 | -475.421,87                                       | -472.328,33                       | -3.093,54                                                                          |
|     |                              | 60530000 Fernwärme                                                                                                                | -30.299,04                  | -46.670,45                                        | -46.670,45                        | 0,00                                                                               |



| Nr. | Konten | Bezeichnung                                                                                             | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|     |        |                                                                                                         | - Euro -                    | - Euro -                                          | - Euro -                          | - Euro -                                                                           |
| 1   | 2      | 3                                                                                                       | 4                           | 5                                                 | 6                                 | 7                                                                                  |
|     |        | 60540000 Heizöl                                                                                         | -7.854,99                   | -13.499,12                                        | -12.863,60                        | -635,52                                                                            |
|     |        | 60550000 Treibstoffe                                                                                    | -123.786,61                 | -124.578,10                                       | -118.523,75                       | -6.054,35                                                                          |
|     |        | 60560000 Wasser                                                                                         | -67.025,24                  | -128.099,59                                       | -107.976,57                       | -20.123,02                                                                         |
|     |        | 60570000 Abwasser                                                                                       | -64.650,87                  | -86.105,71                                        | -85.735,29                        | -370,42                                                                            |
|     |        | 60580000 sonstige Energiekosten                                                                         | -1.135,53                   | -2.390,01                                         | -2.380,09                         | -9,92                                                                              |
|     |        | 60610000 Materialaufwand für Gebäude u. Außenanlagen                                                    | -58.601,63                  | -88.157,96                                        | -61.945,68                        | -26.212,28                                                                         |
|     |        | 60620000 Materialaufwand für techn. Anlagen in Betriebsbauten                                           | -31.251,91                  | -35.703,67                                        | -35.703,67                        | 0,00                                                                               |
|     |        | 60630000 Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen                                            | -99.576,18                  | -120.383,00                                       | -108.974,31                       | -11.408,69                                                                         |
|     |        | 60650000 Materialaufwand für Sachanlagen im Gemeingebrauch, z. B. Straßen, Wegen, Plätze u.ä.           | -72.053,09                  | -134.954,93                                       | -105.644,68                       | -29.310,25                                                                         |
|     |        | 60650002 Materialaufwand für Straßenbeleuchtung                                                         | -4.306,26                   | -4.482,51                                         | -4.482,51                         | 0,00                                                                               |
|     |        | 60700000 Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u. ä.                                     | -64.742,42                  | -75.905,54                                        | -72.280,28                        | -3.625,26                                                                          |
|     |        | 60810000 Reinigungsmaterial                                                                             | -18.231,44                  | -21.039,36                                        | -17.638,77                        | -3.400,59                                                                          |
|     |        | 60890000 Übriger sonstiger Materialaufwand                                                              | -8.428,07                   | -13.733,43                                        | -7.983,18                         | -5.750,25                                                                          |
|     |        | 61000000 Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzeleistungen                                   | -139.458,50                 | -191.344,10                                       | -148.300,87                       | -43.043,23                                                                         |
|     |        | 61200000 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte                                | -14.668,85                  | -55.858,71                                        | -12.303,65                        | -43.555,06                                                                         |
|     |        | 61200001 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Kernbereichsmanagement | -89.696,40                  | -134.000,00                                       | -82.198,68                        | -51.801,32                                                                         |
|     |        | 61200002 Entwicklungs-, Versuchs- und Konstruktionsarbeiten durch Dritte - AKB - Hessenagentur          | 0,00                        | -6.000,00                                         | -6.000,00                         | 0,00                                                                               |
|     |        | 61310000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtl. Tätige (soweit nicht Hkto. 678)                         | -56.576,76                  | -66.905,78                                        | -66.905,78                        | 0,00                                                                               |
|     |        | 61390000 sonstige weitere Fremdleistungen                                                               | -14.933,42                  | -17.500,00                                        | -16.487,77                        | -1.012,23                                                                          |
|     |        | 61610000 Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung)                                  | -302.332,31                 | -302.986,37                                       | -293.798,60                       | -9.187,77                                                                          |
|     |        | 61620000 Instandhaltung von tech. Anlagen in Betriebsbauten                                             | -32.733,27                  | -91.766,09                                        | -112.887,14                       | 21.121,05                                                                          |
|     |        | 61630000 Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen                                             | -27.722,30                  | -39.892,13                                        | -30.893,76                        | -8.998,37                                                                          |
|     |        | 61640000 Instandhaltung von Kfz                                                                         | -163.617,20                 | -205.995,50                                       | -203.399,12                       | -2.596,38                                                                          |
|     |        | 61650000 Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen                        | -687.310,13                 | -783.784,73                                       | -1.222.559,64                     | 438.774,91                                                                         |
|     |        | 61650001 Instandhaltung von Sachanlagen - Brückensanierung                                              | -4.605,68                   | -1.812,95                                         | -28.426,26                        | 26.613,31                                                                          |
|     |        | 61650002 Instandhaltung von Sachanlagen - Straßenbeleuchtung                                            | -14.743,35                  | -24.607,64                                        | -28.633,95                        | 4.026,31                                                                           |
|     |        | 61650003 Blühflächen / Bienenhotel                                                                      | -21.566,68                  | -23.000,00                                        | -19.588,86                        | -3.411,14                                                                          |
|     |        | 61650004 Baumpflege                                                                                     | -84.153,57                  | -117.693,76                                       | -85.354,16                        | -32.339,60                                                                         |
|     |        | 61650005 Schilder Stele Hümme                                                                           | -159,48                     | -1.000,00                                         | -470,20                           | -529,80                                                                            |
|     |        | 61650006 Wirtschaftswege                                                                                | -23.916,20                  | -48.038,45                                        | -48.038,45                        | 0,00                                                                               |
|     |        | 61650008 Instandhaltung Radwege                                                                         | -49.754,01                  | -30.446,38                                        | -48.446,38                        | 18.000,00                                                                          |
|     |        | 61660000 Wartungskosten                                                                                 | -155.591,95                 | -176.128,04                                       | -154.622,59                       | -21.505,45                                                                         |
|     |        | 61660001 Wartungskosten IT                                                                              | 0,00                        | -12.500,00                                        | 0,00                              | -12.500,00                                                                         |
|     |        | 61660002 Wartungskosten Frankiermaschine                                                                | 0,00                        | -1.000,00                                         | 0,00                              | -1.000,00                                                                          |
|     |        | 61690000 sonstige Fremdinstandhaltung                                                                   | -3.654,34                   | -3.000,00                                         | -4.039,43                         | 1.039,43                                                                           |
|     |        | 61710000 Aufwendungen für Fremdensorgung                                                                | -182.411,84                 | -197.804,54                                       | -191.594,79                       | -6.209,75                                                                          |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                                                                      | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|     |        |                                                                                                  | - Euro -                    | - Euro -                                          | - Euro -                          | - Euro -                                                                           |
| 1   | 2      | 3                                                                                                | 4                           | 5                                                 | 6                                 | 7                                                                                  |
|     |        | 61730000 Fremdreinigung                                                                          | -104.452,61                 | -156.550,43                                       | -116.510,07                       | -40.040,36                                                                         |
|     |        | 67000000 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen                                                           | -48.130,28                  | -38.128,63                                        | -37.556,68                        | -571,95                                                                            |
|     |        | 67100000 Leasing                                                                                 | -16.905,48                  | -18.557,54                                        | -12.347,94                        | -6.209,60                                                                          |
|     |        | 67200000 Lizenzen und Konzessionen                                                               | -99.440,45                  | -169.723,91                                       | -98.770,00                        | -70.953,91                                                                         |
|     |        | 67400000 Leiharbeitskräfte (soweit nicht unter Hkto. 613)                                        | -66.319,96                  | -11.988,66                                        | -10.269,80                        | -1.718,86                                                                          |
|     |        | 67500000 Bankspesen / Kosten des Geldverkehrs u.d. Kapitalbeschaffung                            | -12.387,74                  | -14.023,62                                        | -13.608,94                        | -414,68                                                                            |
|     |        | 67600000 Provisionen                                                                             | -10.295,81                  | -12.000,00                                        | -11.302,40                        | -697,60                                                                            |
|     |        | 67710000 Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten                      | -177.784,22                 | -227.710,08                                       | -189.924,22                       | -37.785,86                                                                         |
|     |        | 67720000 Aufwendungen für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung                                  | -58.718,60                  | -49.000,00                                        | -38.339,32                        | -10.660,68                                                                         |
|     |        | 67790000 Aufwendungen für andere Beratungsleistungen                                             | -48.945,78                  | -103.963,98                                       | -49.767,23                        | -54.196,75                                                                         |
|     |        | 67800000 Aufwendungen für Aufsichtsrat bzw. Beirat oder dgl.                                     | -57.412,20                  | -59.080,30                                        | -59.080,30                        | 0,00                                                                               |
|     |        | 67900000 sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und                           | -4.050,00                   | -2.958,37                                         | -2.904,00                         | -54,37                                                                             |
|     |        | 68100000 Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen | -23.289,48                  | -27.592,70                                        | -22.212,78                        | -5.379,92                                                                          |
|     |        | 68200000 Porto und Versandkosten                                                                 | -28.563,99                  | -34.829,75                                        | -29.850,46                        | -4.979,29                                                                          |
|     |        | 68310000 Datenübertragungskosten                                                                 | -13.522,37                  | -28.532,53                                        | -24.322,13                        | -4.210,40                                                                          |
|     |        | 68320000 Telefonkosten                                                                           | -32.388,47                  | -39.332,42                                        | -30.656,65                        | -8.675,77                                                                          |
|     |        | 68400000 amtliche Bekanntmachungen                                                               | -11.965,59                  | -13.000,00                                        | -12.022,67                        | -977,33                                                                            |
|     |        | 68500000 Reisekosten                                                                             | -5.064,33                   | -13.155,57                                        | -3.694,18                         | -9.461,39                                                                          |
|     |        | 68600000 Aufwendungen für Verfügungsmittel                                                       | -4.330,06                   | -4.500,00                                         | -3.405,80                         | -1.094,20                                                                          |
|     |        | 68600001 Aufwendungen für Stadtverordnetenvorsteher/in                                           | -32,50                      | -500,00                                           | 0,00                              | -500,00                                                                            |
|     |        | 68610000 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit                                                  | -73.959,29                  | -79.431,55                                        | -45.950,82                        | -33.480,73                                                                         |
|     |        | 68610001 Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit - AKB - Öffentlichkeitsarbeit                    | -257,30                     | -2.900,00                                         | -30,00                            | -2.870,00                                                                          |
|     |        | 68610002 Konzept Domröschenstadt - Domröschen + Prinz erlebbar machen                            | 0,00                        | -20.000,00                                        | -5.716,42                         | -14.283,58                                                                         |
|     |        | 68620000 Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation)                                        | -1.295,32                   | -7.500,00                                         | -1.380,46                         | -6.119,54                                                                          |
|     |        | 68690000 sonstige Aufwendungen für Repräsentation                                                | -41.252,55                  | -52.800,00                                        | -33.691,90                        | -19.108,10                                                                         |
|     |        | 68800000 Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung                                                | -106.059,20                 | -164.603,99                                       | -81.426,27                        | -83.177,72                                                                         |
|     |        | 69000000 Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen                                             | -98.465,75                  | -129.130,44                                       | -123.600,85                       | -5.529,59                                                                          |
|     |        | 69010000 Kfz-Versicherungsbeiträge                                                               | -34.695,88                  | -37.715,42                                        | -37.494,87                        | -220,55                                                                            |
|     |        | 69090000 Beiträge für sonstige Versicherungen                                                    | -60.618,25                  | -63.900,00                                        | -61.341,24                        | -2.558,76                                                                          |
|     |        | 69090002 Beiträge für Versicherungen - Bike Leasing                                              | -2.527,10                   | -4.000,00                                         | -3.011,28                         | -988,72                                                                            |
|     |        | 69100000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden und Berufsvertretungen, sonstige Vereinigungen         | -124.052,60                 | -129.287,42                                       | -127.483,33                       | -1.804,09                                                                          |
|     |        | 69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten                                                  | -210.632,46                 | 0,00                                              | -144.715,36                       | 144.715,36                                                                         |
|     |        | 69900000 Bußgelder                                                                               | 0,00                        | -1.470,25                                         | -1.470,25                         | 0,00                                                                               |
|     |        | 69920000 Zahlungsdifferenzen                                                                     | -179,91                     | -500,00                                           | 0,00                              | -500,00                                                                            |
|     |        | 69930000 übrige sonstige betriebliche Aufwendungen                                               | -261.038,65                 | -208.732,21                                       | -163.605,65                       | -45.126,56                                                                         |
|     |        | 69930001 Gebühr Toll Collect                                                                     | 0,00                        | -1.500,00                                         | -500,00                           | -1.000,00                                                                          |

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                                                                                           | Ergebnis des Vorjahres 2023 | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024 | Ergebnis des Haushaltsjahres 2024 | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
|     |        |                                                                                                                       | - Euro -                    | - Euro -                                          | - Euro -                          | - Euro -                                                                           |
| 1   | 2      | 3                                                                                                                     | 4                           | 5                                                 | 6                                 | 7                                                                                  |
| 14  | 66     | 69930002 Nichtinvestive Projekte aus Dorfentwicklung                                                                  | -260,00                     | 0,00                                              | -2.163,74                         | 2.163,74                                                                           |
|     |        | 69930010 Landesprogramm Zukunft Innenstadt                                                                            | -186.000,95                 | -2.100,00                                         | -2.100,00                         | 0,00                                                                               |
|     |        | 69931000 Freizeiten                                                                                                   | -607,66                     | -2.000,00                                         | -1.788,26                         | -211,74                                                                            |
|     |        | 69934000 Onleihe Stadtbücherei                                                                                        | -4.507,80                   | -4.451,53                                         | -4.451,53                         | 0,00                                                                               |
|     |        | (697) davon: Einstellungen in Sonderposten                                                                            | -210.632,46                 | 0,00                                              | -144.715,36                       | 144.715,36                                                                         |
|     |        | 69700000 Einstellungen in sonstige Sonderposten                                                                       | -210.632,46                 | 0,00                                              | -144.715,36                       | 144.715,36                                                                         |
|     |        | Abschreibungen                                                                                                        | -3.264.329,45               | -3.114.710,00                                     | -2.983.678,09                     | -131.031,91                                                                        |
|     |        | 66150000 Abschreibungen auf aktivierte Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge                   | -59.430,91                  | -60.400,00                                        | -62.177,16                        | 1.777,16                                                                           |
|     |        | 66190000 sonstige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens                            | -13.939,55                  | -44.400,00                                        | -14.406,18                        | -29.993,82                                                                         |
|     |        | 66200000 Abschreibungen auf Gebäude und Gebäudeeinrichtungen, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen | -2.732.197,45               | -2.481.050,00                                     | -2.351.138,31                     | -129.911,69                                                                        |
|     |        | 66300000 Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen                                                          | -34.359,07                  | -47.800,00                                        | -37.176,10                        | -10.623,90                                                                         |
|     |        | 66410000 Abschreibungen auf andere Anlagen                                                                            | -867,57                     | -1.000,00                                         | -867,57                           | -132,43                                                                            |
|     |        | 66420000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung                                                                       | -86.010,64                  | -105.260,00                                       | -105.844,18                       | 584,18                                                                             |
|     |        | 66430000 Abschreibungen auf Fuhrpark                                                                                  | -208.408,18                 | -258.710,00                                       | -234.758,06                       | -23.951,94                                                                         |
|     |        | 66450000 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung                                                                      | -93.447,49                  | -100.510,00                                       | -104.273,94                       | 3.763,94                                                                           |
|     |        | 66500000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)                                                      | -20.136,37                  | -15.580,00                                        | -23.566,03                        | 7.986,03                                                                           |
|     |        | 66710000 Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit                                                      | -2.451,20                   | 0,00                                              | -41.106,71                        | 41.106,71                                                                          |
|     |        | 66720000 Einzelwertberichtigungen                                                                                     | -13.081,02                  | 0,00                                              | -8.363,85                         | 8.363,85                                                                           |
| 15  | 71     | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                         | -2.341.761,83               | -2.741.646,87                                     | -2.693.876,94                     | -47.769,93                                                                         |
|     |        | 71200000 Zuweisungen für laufende Zwecke an den Bund                                                                  | -742,85                     | 0,00                                              | 0,00                              | 0,00                                                                               |
|     |        | 71220000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)                                                            | -51.697,96                  | -65.000,00                                        | -43.773,12                        | -21.226,88                                                                         |
|     |        | 71230000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.                                                  | -11.327,29                  | -11.600,00                                        | -11.373,72                        | -226,28                                                                            |
|     |        | 71240000 Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich                                        | -1.435.462,83               | -1.641.612,50                                     | -1.631.374,04                     | -10.238,46                                                                         |
|     |        | 71270000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen                                                         | -303.050,00                 | -337.000,00                                       | -333.671,35                       | -3.328,65                                                                          |
|     |        | 71280000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                                                             | -175.774,45                 | -194.798,19                                       | -271.105,60                       | 76.307,41                                                                          |
|     |        | 71280001 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - AKB - Anreizförderung                                     | -2.293,41                   | -80.000,00                                        | -4.263,24                         | -75.736,76                                                                         |
|     |        | 71280004 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche - Klassenfahrten                                            | -7.945,00                   | -6.000,00                                         | -1.120,00                         | -4.880,00                                                                          |
|     |        | 71280005 Zuweisung für laufende Zwecke an Vereine - Programm Sport und Flüchtlinge                                    | -8.828,58                   | -11.460,44                                        | -11.460,44                        | 0,00                                                                               |
|     |        | 71700000 sonstige Erstattungen an den Bund                                                                            | -6.939,88                   | -8.000,00                                         | -7.375,26                         | -624,74                                                                            |
|     |        | 71710000 sonstige Erstattungen an das Land                                                                            | -35.365,86                  | -36.000,00                                        | -33.678,19                        | -2.321,81                                                                          |
|     |        | 71720000 sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)                                                                      | -164.392,40                 | -183.357,37                                       | -191.963,26                       | 8.605,89                                                                           |
|     |        | 71730000 sonstige Erstattungen an Zweckverbände                                                                       | -36.995,62                  | -43.030,95                                        | -33.042,71                        | -9.988,24                                                                          |
|     |        | 71740000 sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich                                                  | 0,00                        | -54,81                                            | 0,00                              | -54,81                                                                             |
|     |        | 71750000 sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen                                                              | -54.634,00                  | -61.730,00                                        | -61.730,00                        | 0,00                                                                               |

| Nr. | Konten   | Bezeichnung                                                                           | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |          |                                                                                       | - Euro -                             | - Euro -                                                             | - Euro -                                     | - Euro -                                                                                              |
| 1   | 2        | 3                                                                                     | 4                                    | 5                                                                    | 6                                            | 7                                                                                                     |
| 16  | 73       | 71770000 sonstige Erstattungen an private Unternehmen                                 | -32.538,77                           | -48.897,66                                                           | -46.617,16                                   | -2.280,50                                                                                             |
|     |          | 71780000 sonstige Erstattungen an übrigen Bereich                                     | -13.772,93                           | -13.104,95                                                           | -11.328,85                                   | -1.776,10                                                                                             |
|     |          | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | -15.148.565,24                       | -16.596.496,00                                                       | -16.817.596,06                               | 221.100,06                                                                                            |
|     |          | 73532000 Heimatumlage                                                                 | -341.371,46                          | -331.974,00                                                          | -417.506,65                                  | 85.532,65                                                                                             |
|     |          | 73541000 Kreisumlage                                                                  | -8.406.258,00                        | -9.548.708,00                                                        | -9.548.708,00                                | 0,00                                                                                                  |
|     |          | 73542000 Schulumlage                                                                  | -5.789.740,00                        | -6.086.603,00                                                        | -6.086.603,00                                | 0,00                                                                                                  |
|     |          | 73631000 Abwasserabgabe                                                               | -61.862,40                           | -95.000,00                                                           | -92.928,63                                   | -2.071,37                                                                                             |
|     |          | 73801000 Gewerbesteuerumlage                                                          | -549.333,38                          | -534.211,00                                                          | -671.849,78                                  | 137.638,78                                                                                            |
| 17  | 72       | Transferaufwendungen                                                                  | -1.000,00                            | -1.000,00                                                            | -1.000,00                                    | 0,00                                                                                                  |
|     |          | 72900000 Aufwendungen für Ehrungen, Preisgelder und Stipendien                        | -1.000,00                            | -1.000,00                                                            | -1.000,00                                    | 0,00                                                                                                  |
| 18  | 70,74,76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                     | -19.538,16                           | -25.296,71                                                           | -21.839,36                                   | -3.457,35                                                                                             |
|     |          | 70200000 Grundsteuer                                                                  | -13.879,03                           | -19.316,31                                                           | -16.163,22                                   | -3.153,09                                                                                             |
|     |          | 70300000 Kfz-Steuer                                                                   | -5.657,87                            | -5.960,40                                                            | -5.673,87                                    | -286,53                                                                                               |
|     |          | 74200000 Kapitalertragsteuer                                                          | -1,26                                | -20,00                                                               | -2,27                                        | -17,73                                                                                                |
| 19  |          | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                            | <b>-40.252.487,70</b>                | <b>-42.350.134,11</b>                                                | <b>-42.895.124,91</b>                        | <b>544.990,80</b>                                                                                     |
| 20  |          | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                         | <b>881.337,01</b>                    | <b>-2.387.097,11</b>                                                 | <b>-126.851,56</b>                           | <b>-2.260.245,55</b>                                                                                  |
| 21  | 56,57    | Finanzerträge                                                                         | 299.882,74                           | 294.720,00                                                           | 280.206,19                                   | 14.513,81                                                                                             |
|     |          | 56100000 Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen Unternehmen                 | 8,00                                 | 20,00                                                                | 14,40                                        | 5,60                                                                                                  |
|     |          | 57100000 Bankzinsen                                                                   | 135.203,13                           | 75.000,00                                                            | 94.034,52                                    | -19.034,52                                                                                            |
|     |          | 57610000 Säumniszuschläge                                                             | 3.887,99                             | 2.200,00                                                             | 5.473,84                                     | -3.273,84                                                                                             |
|     |          | 57620000 Mahngebühren                                                                 | 9.864,22                             | 8.000,00                                                             | 10.710,20                                    | -2.710,20                                                                                             |
|     |          | 57630000 Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstattungen                        | -5.961,79                            | 6.000,00                                                             | 3.122,05                                     | 2.877,95                                                                                              |
|     |          | 57630010 Stundungszinsen                                                              | 8.604,00                             | 3.500,00                                                             | 18.183,00                                    | -14.683,00                                                                                            |
|     |          | 57909000 übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge                                  | 148.277,19                           | 200.000,00                                                           | 148.668,18                                   | 51.331,82                                                                                             |
| 22  | 77       | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                  | -17.914,67                           | -37.648,67                                                           | -54.877,15                                   | 17.228,48                                                                                             |
|     |          | 77000000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an verbundene Unternehmen                   | 0,00                                 | -11.972,29                                                           | -11.972,29                                   | 0,00                                                                                                  |
|     |          | 77100000 Bankzinsen                                                                   | -6.460,96                            | -6.300,00                                                            | -34.017,31                                   | 27.717,31                                                                                             |
|     |          | 77100001 Zinsdienstumlage für Konjunkturprogramme                                     | -3.645,00                            | -3.500,00                                                            | -3.443,00                                    | -57,00                                                                                                |
|     |          | 77300000 Auflösung von Disagio                                                        | 0,00                                 | -10.000,00                                                           | 0,00                                         | -10.000,00                                                                                            |
|     |          | 77610000 Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land                                     | -5.287,50                            | -4.876,38                                                            | -4.837,50                                    | -38,88                                                                                                |
|     |          | 77900000 sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                    | -2.521,21                            | -1.000,00                                                            | -607,05                                      | -392,95                                                                                               |
| 23  |          | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                              | <b>281.968,07</b>                    | <b>257.071,33</b>                                                    | <b>225.329,04</b>                            | <b>31.742,29</b>                                                                                      |
| 24  |          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>                      | <b>41.433.707,45</b>                 | <b>40.257.757,00</b>                                                 | <b>43.048.479,54</b>                         | <b>-2.790.722,54</b>                                                                                  |
| 25  |          | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)</b>                 | <b>-40.270.402,37</b>                | <b>-42.387.782,78</b>                                                | <b>-42.950.002,06</b>                        | <b>562.219,28</b>                                                                                     |
| 26  |          | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 und Nr. 25)</b>                                      | <b>1.163.305,08</b>                  | <b>-2.130.025,78</b>                                                 | <b>98.477,48</b>                             | <b>-2.228.503,26</b>                                                                                  |
| 27  | 59       | Außerordentliche Erträge                                                              | 161.013,26                           | 0,00                                                                 | 38.355,88                                    | -38.355,88                                                                                            |
|     |          | 59010000 Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen von übrigen Bereichen        | 568,89                               | 0,00                                                                 | 2.115,00                                     | -2.115,00                                                                                             |
|     |          | 59100000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen           | 160.435,92                           | 0,00                                                                 | 28.230,88                                    | -28.230,88                                                                                            |





Ergebnisrechnung 2024

| Nr. | Konten | Bezeichnung                                                    | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres<br>2023 | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz des<br>Haushalts-<br>jahres<br>2024 | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>2024 | Vergleich fortge-<br>schriebener<br>Ansatz / Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres<br>(Sp. 5 ./ Sp. 6) |
|-----|--------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |        |                                                                | - Euro -                             | - Euro -                                                             | - Euro -                                     | - Euro -                                                                                              |
| 1   | 2      | 3                                                              | 4                                    | 5                                                                    | 6                                            | 7                                                                                                     |
| 28  | 79     | 59120000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 8,45                                 | 0,00                                                                 | 8.010,00                                     | -8.010,00                                                                                             |
|     |        | Außerordentliche Aufwendungen                                  | -27.134,59                           | 0,00                                                                 | -26.905,86                                   | 26.905,86                                                                                             |
|     |        | 79410000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen               | -23.251,59                           | 0,00                                                                 | -24.662,09                                   | 24.662,09                                                                                             |
|     |        | 79900000 sonstige außerordentliche Aufwendungen                | -3.883,00                            | 0,00                                                                 | -2.243,77                                    | 2.243,77                                                                                              |
| 29  |        | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)                  | 133.878,67                           | 0,00                                                                 | 11.450,02                                    | -11.450,02                                                                                            |
| 30  |        | Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)                             | 1.297.183,75                         | -2.130.025,78                                                        | 109.927,50                                   | -2.239.953,28                                                                                         |
|     |        | Nachrichtlich:                                                 |                                      |                                                                      |                                              |                                                                                                       |

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                            | 2023                         | 2024                                                            | 2024                                 | (Sp. 4 ./ Sp. 5)                                                                        |
| 1   | 2                                                                                                          | 3                            | 4                                                               | 5                                    | 6                                                                                       |
| 1   | 810 Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                     | 1.144.498,90                 | 1.083.000,00                                                    | 1.097.971,47                         | -14.971,47                                                                              |
|     | 81032100 Einzahlungen aus Eintrittsgeldern                                                                 | 279.203,14                   | 313.000,00                                                      | 308.972,33                           | 4.027,67                                                                                |
|     | 81041100 Einzahlungen aus Mieten und Pachten                                                               | 446.011,78                   | 450.550,00                                                      | 535.414,97                           | -84.864,97                                                                              |
|     | 81042100 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten                                                         | 297.249,21                   | 247.400,00                                                      | 244.302,49                           | 3.097,51                                                                                |
|     | 81046100 Einzahlungen aus sonstigen privatrechtlichen Entgelten                                            | 122.034,77                   | 72.050,00                                                       | 9.281,68                             | 62.768,32                                                                               |
| 2   | 811 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                | 2.892.886,34                 | 3.201.400,00                                                    | 3.230.216,00                         | -28.816,00                                                                              |
|     | 81131100 Einzahlungen aus Verwaltungsgebühren                                                              | 173.337,93                   | 162.900,00                                                      | 195.215,22                           | -32.315,22                                                                              |
|     | 81132100 Einzahlungen aus Benutzungsgebühren                                                               | 2.597.557,07                 | 2.917.500,00                                                    | 2.901.649,35                         | 15.850,65                                                                               |
|     | 81156100 Einzahlungen aus Buß- und Verwarngeldern                                                          | 121.991,34                   | 121.000,00                                                      | 133.351,43                           | -12.351,43                                                                              |
| 3   | 812 Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                               | 1.017.296,26                 | 681.000,00                                                      | 1.067.838,73                         | -386.838,73                                                                             |
|     | 81248000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Bund                                                      | 0,00                         | 14.500,00                                                       | 17.040,29                            | -2.540,29                                                                               |
|     | 81248100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom Land                                                      | 21.818,04                    | 22.000,00                                                       | 54.413,37                            | -32.413,37                                                                              |
|     | 81248200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Gemeinden (GV)                                            | 295.830,87                   | 311.400,00                                                      | 298.126,59                           | 13.273,41                                                                               |
|     | 81248300 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.                                 | 15.489,00                    | 15.300,00                                                       | 16.032,90                            | -732,90                                                                                 |
|     | 81248400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich                            | 274.377,46                   | 42.700,00                                                       | 175.168,00                           | -132.468,00                                                                             |
|     | 81248500 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen | 283.503,59                   | 255.000,00                                                      | 280.042,56                           | -25.042,56                                                                              |
|     | 81248700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von privaten Unternehmen                                      | 15.711,27                    | 10.050,00                                                       | 212.982,36                           | -202.932,36                                                                             |
|     | 81248800 Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen                                         | 110.566,03                   | 10.050,00                                                       | 14.032,66                            | -3.982,66                                                                               |
| 4   | 814 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                     | 17.140.271,81                | 17.153.672,00                                                   | 18.369.580,90                        | -1.215.908,90                                                                           |
|     | 81401100 Grundsteuer A                                                                                     | 127.316,96                   | 129.000,00                                                      | 132.893,75                           | -3.893,75                                                                               |
|     | 81401200 Grundsteuer B                                                                                     | 1.507.600,97                 | 1.500.000,00                                                    | 1.504.174,06                         | -4.174,06                                                                               |
|     | 81401300 Gewerbesteuer                                                                                     | 5.964.190,62                 | 5.800.000,00                                                    | 7.294.369,58                         | -1.494.369,58                                                                           |
|     | 81402100 Gemeindeanteil Einkommenssteuer                                                                   | 8.214.417,06                 | 8.348.881,00                                                    | 8.073.414,55                         | 275.466,45                                                                              |
|     | 81402200 Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                                                       | 1.086.054,87                 | 1.132.791,00                                                    | 1.135.507,39                         | -2.716,39                                                                               |
|     | 81403100 Vergnügungssteuer                                                                                 | 154.329,59                   | 155.000,00                                                      | 144.229,49                           | 10.770,51                                                                               |
|     | 81403200 Hundesteuer                                                                                       | 86.361,74                    | 88.000,00                                                       | 84.992,08                            | 3.007,92                                                                                |
| 5   | 815 Einzahlungen aus Transferleistungen                                                                    | 497.232,00                   | 511.883,00                                                      | 512.215,00                           | -332,00                                                                                 |
|     | 81505100 Leistungen nach dem Familienleistungsgesetz                                                       | 497.232,00                   | 511.883,00                                                      | 512.215,00                           | -332,00                                                                                 |
| 6   | 816 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                                   | 14.871.403,19                | 14.594.009,00                                                   | 14.860.557,16                        | -266.548,16                                                                             |
|     | 81611100 Schlüsselzuweisungen                                                                              | 12.732.659,00                | 12.404.559,00                                                   | 12.404.559,00                        | 0,00                                                                                    |
|     | 81613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land                                                          | 0,00                         | 0,00                                                            | 1.800,00                             | -1.800,00                                                                               |
|     | 81613800 Sonstige allgemeine Zuweisungen von übrigen Bereichen                                             | 3.000,00                     | 0,00                                                            | 0,00                                 | 0,00                                                                                    |
|     | 81614000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund                                                          | 74.338,25                    | 122.050,00                                                      | 68.377,76                            | 53.672,24                                                                               |
|     | 81614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land                                                          | 1.629.273,47                 | 1.697.150,00                                                    | 1.863.305,96                         | -166.155,96                                                                             |
|     | 81614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)                                                | 422.284,01                   | 360.250,00                                                      | 515.826,18                           | -155.576,18                                                                             |
|     | 81614800 Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen                                             | 3.387,50                     | 3.800,00                                                        | 476,50                               | 3.323,50                                                                                |

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                                              | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                          | 2023                   | 2024                                         | 2024                         | (Sp. 4 / Sp. 5)                                                   |
| 1   | 2                                                                                                                                        | 3                      | 4                                            | 5                            | 6                                                                 |
| 7   | 81623100 Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen vom Land                                                                                  | 6.460,96               | 6.200,00                                     | 6.211,76                     | -11,76                                                            |
|     | 817 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                               | 307.901,64             | 294.720,00                                   | 275.588,71                   | 19.131,29                                                         |
|     | 81756200 Besondere Finanzeinzahlungen (Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.)                                                              | 9.977,89               | 10.200,00                                    | 10.787,91                    | -587,91                                                           |
|     | 81761700 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten                                                                                           | 130.517,30             | 75.000,00                                    | 95.788,23                    | -20.788,23                                                        |
|     | 81765100 Einzahlungen aus Gewinnanteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen                                                    | 8,00                   | 20,00                                        | 14,40                        | 5,60                                                              |
| 8   | 81769100 Sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                                     | 167.398,45             | 209.500,00                                   | 168.998,17                   | 40.501,83                                                         |
|     | 813,828 Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeiten ergeben | 601.963,86             | 501.080,00                                   | 637.273,31                   | -136.193,31                                                       |
|     | 81341100 Sonstige Einzahlungen aus Mieten und Pachten                                                                                    | 34.147,59              | 32.900,00                                    | 34.756,53                    | -1.856,53                                                         |
|     | 81346100 Sonstige Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten                                                                  | 154.095,80             | 27.200,00                                    | 205.861,34                   | -178.661,34                                                       |
|     | 81351100 Sonstige Einzahlungen aus Konzessionsabgaben                                                                                    | 400.148,55             | 438.000,00                                   | 392.083,44                   | 45.916,56                                                         |
|     | 81352000 Einzahlungen aus der Erstattungen betrieblicher Steuern                                                                         | 10.262,53              | 0,00                                         | 0,00                         | 0,00                                                              |
|     | 81359100 Einzahlungen aus der Eigenbeteiligung für Wahlleistungen                                                                        | 2.740,50               | 2.980,00                                     | 2.457,00                     | 523,00                                                            |
|     | 82814800 Einzahlungen aus Spenden, Nachlässen, Schenkungen von übrigen Bereichen                                                         | 568,89                 | 0,00                                         | 2.115,00                     | -2.115,00                                                         |
|     | <b>9 = Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>                                                           | <b>38.473.454,00</b>   | <b>38.020.764,00</b>                         | <b>40.051.241,28</b>         | <b>-2.030.477,28</b>                                              |
| 10  | 830 Personalauszahlungen                                                                                                                 | -11.299.062,81         | -12.011.314,38                               | -12.282.097,35               | 270.782,97                                                        |
|     | 83001100 Dienstausszahlungen und dergl. für Beamte                                                                                       | -320.801,77            | -304.528,47                                  | -346.686,57                  | 42.158,10                                                         |
|     | 83001200 Dienstausszahlungen und dergl. für tariflich Beschäftigte                                                                       | -8.551.458,63          | -8.944.097,62                                | -9.204.243,59                | 260.145,97                                                        |
|     | 83002200 Beiträge an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte                                                                        | -608.349,25            | -698.058,74                                  | -679.440,58                  | -18.618,16                                                        |
|     | 83003200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte                                                         | -1.716.274,88          | -1.959.381,89                                | -1.947.008,38                | -12.373,51                                                        |
|     | 83004100 Auszahlungen für Beihilfen und Unterstützungsleistungen                                                                         | -11.626,99             | -8.974,84                                    | -8.974,84                    | 0,00                                                              |
|     | 83041100 Sonstige Personalauszahlungen                                                                                                   | -24.083,73             | -23.439,42                                   | -22.909,99                   | -529,43                                                           |
|     | 83044100 Beiträge zu Unfallversicherung und Berufsgenossenschaft                                                                         | -66.467,56             | -72.833,40                                   | -72.833,40                   | 0,00                                                              |
| 11  | 831 Versorgungsauszahlungen                                                                                                              | -832.939,05            | -932.847,72                                  | -898.284,93                  | -34.562,79                                                        |
|     | 83102100 Umlagen und Beiträge an Versorgungskassen für Beamte                                                                            | -774.319,85            | -825.047,05                                  | -824.158,86                  | -888,19                                                           |
|     | 83114100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger                                                                 | -58.619,20             | -107.800,67                                  | -74.126,07                   | -33.674,60                                                        |
| 12  | 832 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                          | -6.107.084,66          | -6.815.715,43                                | -6.501.641,91                | -314.073,52                                                       |
|     | 83221100 Auszahlungen für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden                                                                 | -404.328,20            | -518.614,09                                  | -518.781,94                  | 167,85                                                            |
|     | 83222100 Auszahlungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                                         | -895.966,82            | -1.169.821,35                                | -1.579.098,69                | 409.277,34                                                        |
|     | 83223100 Auszahlungen für Mieten und Pachten                                                                                             | -146.460,35            | -207.852,54                                  | -135.582,70                  | -72.269,84                                                        |
|     | 83223200 Auszahlungen für Leasing                                                                                                        | -16.905,48             | -18.557,54                                   | -12.347,94                   | -6.209,60                                                         |
|     | 83224100 Auszahlungen für die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen                                                     | -1.990.453,74          | -1.856.349,44                                | -1.769.312,25                | -87.037,19                                                        |
|     | 83225100 Auszahlungen für die Haltung von Kraftfahrzeugen                                                                                | -284.817,79            | -330.573,60                                  | -327.612,87                  | -2.960,73                                                         |
|     | 83226100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte                                                                                         | -173.856,96            | -240.509,53                                  | -150.129,96                  | -90.379,57                                                        |
|     | 83227100 Auszahlungen aus betrieblichen Aufwendungen                                                                                     | -910.976,10            | -773.833,41                                  | -595.922,60                  | -177.910,81                                                       |

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                   | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                               | 2023                         | 2024                                                            | 2024                                 | (Sp. 4 / Sp. 5)                                                                         |
| 1   | 2                                                                                                             | 3                            | 4                                                               | 5                                    | 6                                                                                       |
| 13  | 83228100 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten                                                             | -183.688,93                  | -242.400,39                                                     | -239.026,43                          | -3.373,96                                                                               |
|     | 83229100 Auszahlungen für Dienstleistungen                                                                    | -467.644,62                  | -631.319,51                                                     | -474.100,36                          | -157.219,15                                                                             |
|     | 83242100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Beschäftigte                                             | -137.754,25                  | -125.986,08                                                     | -103.531,37                          | -22.454,71                                                                              |
|     | 83242900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                               | -8.337,56                    | -7.958,37                                                       | -6.258,67                            | -1.699,70                                                                               |
|     | 83243100 Geschäftsauszahlungen                                                                                | -375.689,99                  | -570.830,29                                                     | -473.128,97                          | -97.701,32                                                                              |
|     | 83244000 Auszahlungen aus betrieblicher Steuer, Versicherungen, Schadensfällen                                | -97.907,75                   | -105.615,42                                                     | -101.780,87                          | -3.834,55                                                                               |
|     | 83248100 Bußgelder                                                                                            | 0,00                         | -1.470,25                                                       | -1.440,25                            | -30,00                                                                                  |
|     | 83259100 Auszahlungen für Kapitalbeschaffung                                                                  | -12.296,12                   | -14.023,62                                                      | -13.586,04                           | -437,58                                                                                 |
|     | 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         | -2.130.497,61                | -2.741.646,87                                                   | -2.523.149,90                        | -218.496,97                                                                             |
|     | 83431000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den Bund                           | -742,85                      | 0,00                                                            | 0,00                                 | 0,00                                                                                    |
|     | 83431200 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)                     | -50.662,30                   | -65.000,00                                                      | -25.677,13                           | -39.322,87                                                                              |
|     | 83431300 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.           | -11.327,29                   | -11.600,00                                                      | -11.373,72                           | -226,28                                                                                 |
|     | 83431400 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich | -1.253.872,84                | -1.641.612,50                                                   | -1.631.374,04                        | -10.238,46                                                                              |
|     | 83431700 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen                | -300.900,00                  | -337.000,00                                                     | -332.721,35                          | -4.278,65                                                                               |
|     | 83431800 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche                    | -169.580,74                  | -292.258,63                                                     | -168.743,93                          | -123.514,70                                                                             |
|     | 83445000 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Bund                                                          | -6.935,08                    | -8.000,00                                                       | -7.371,06                            | -628,94                                                                                 |
|     | 83445100 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Land                                                          | -36.973,01                   | -36.000,00                                                      | -33.678,19                           | -2.321,81                                                                               |
|     | 83445200 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Gemeinden (GV)                                                | -163.686,22                  | -183.357,37                                                     | -162.786,32                          | -20.571,05                                                                              |
|     | 83445300 Auszahlungen für Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.                                      | -35.445,50                   | -43.030,95                                                      | -31.452,73                           | -11.578,22                                                                              |
|     | 83445400 Auszahlungen für Kostenerstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich                                | -1.100,25                    | -54,81                                                          | 0,00                                 | -54,81                                                                                  |
|     | 83445500 Auszahlungen für Kostenerstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen      | -54.634,00                   | -61.730,00                                                      | -61.730,00                           | 0,00                                                                                    |
|     | 83445700 Auszahlungen für Kostenerstattungen an private Unternehmen                                           | -34.220,60                   | -48.897,66                                                      | -46.230,08                           | -2.667,58                                                                               |
|     | 83445800 Auszahlungen für Kostenerstattungen an übrige Bereiche                                               | -10.416,93                   | -13.104,95                                                      | -10.011,35                           | -3.093,60                                                                               |
|     | 835 Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen               | -15.068.482,18               | -16.596.496,00                                                  | -16.877.658,74                       | 281.162,74                                                                              |
|     | 83531100 Auszahlungen aus steuerähnlichen Abgaben an Land                                                     | -61.862,40                   | -95.000,00                                                      | -92.928,63                           | -2.071,37                                                                               |
|     | 83534100 Auszahlungen aus Gewerbesteuerumlage                                                                 | -499.942,94                  | -534.211,00                                                     | -708.892,85                          | 174.681,85                                                                              |
|     | 83537100 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an das Land                                                  | -310.678,84                  | -331.974,00                                                     | -440.526,26                          | 108.552,26                                                                              |



| Nr. | Bezeichnung                                                                                                                               | Ergebnis<br>des<br>Vorjahres | Fortge-<br>schriebener<br>Ansatz<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres | Vergleich<br>fortge-<br>schriebener<br>Ansatz /<br>Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsjahres |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                           | 2023                         | 2024                                                            | 2024                                 | (Sp. 4 J. Sp. 5)                                                                        |
| 1   | 2                                                                                                                                         | 3                            | 4                                                               | 5                                    | 6                                                                                       |
| 16  | 83537200 Auszahlungen für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (GV)                                                                        | -14.195.998,00               | -15.635.311,00                                                  | -15.635.311,00                       | 0,00                                                                                    |
|     | 836 Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                                      | -18.094,58                   | -28.148,67                                                      | -54.877,15                           | 26.728,48                                                                               |
|     | 83651500 Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen,<br>Sondervermögen und Beteiligungen                                                  | 0,00                         | -11.972,29                                                      | -11.972,29                           | 0,00                                                                                    |
|     | 83651700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute                                                                                              | -15.393,46                   | -14.676,38                                                      | -42.297,81                           | 27.621,43                                                                               |
|     | 83659900 Sonstige Finanzauszahlungen                                                                                                      | -2.701,12                    | -1.500,00                                                       | -607,05                              | -892,95                                                                                 |
| 17  | 837,848 Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche<br>Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -20.107,05                   | -25.296,71                                                      | -23.934,36                           | -1.362,35                                                                               |
|     | 83724100 Sonstige Auszahlungen für die Bewirtschaftung von<br>Grundstücken und baulichen Anlagen                                          | -13.879,03                   | -19.316,31                                                      | -16.163,22                           | -3.153,09                                                                               |
|     | 83744100 Sonstige Auszahlungen für Steuern, Versicherungen und<br>Schadensfälle                                                           | -5.659,13                    | -5.980,40                                                       | -5.676,14                            | -304,26                                                                                 |
|     | 84800000 Außerordentliche Auszahlungen                                                                                                    | -568,89                      | 0,00                                                            | -2.095,00                            | 2.095,00                                                                                |
| 18  | = Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis<br>17)                                                                | -35.477.267,94               | -39.152.465,78                                                  | -39.162.644,34                       | 10.178,56                                                                               |
| 19  | = Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender<br>Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 J. Nr. 18)                                   | 2.996.186,06                 | -1.131.701,78                                                   | 888.596,94                           | -2.020.298,72                                                                           |
| 20  | 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus<br>Investitionsbeiträgen                                           | 3.311.208,35                 | 6.045.017,00                                                    | 5.985.612,86                         | 59.404,14                                                                               |
|     | 82081100 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land                                                                                | 534.667,60                   | 460.000,00                                                      | 513.667,60                           | -53.667,60                                                                              |
|     | 82081111 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land                                                                                | 2.767.930,75                 | 1.724.700,00                                                    | 5.189.959,25                         | -3.465.259,25                                                                           |
|     | 82081400 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom sonstigen<br>öffentlichen Bereich                                                   | 0,00                         | 0,00                                                            | 1.322,53                             | -1.322,53                                                                               |
|     | 82081700 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von privaten<br>Unternehmen                                                             | 0,00                         | 10.317,00                                                       | 16.750,00                            | -6.433,00                                                                               |
|     | 82081800 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen von übrigen<br>Bereichen                                                                | 0,00                         | 3.850.000,00                                                    | 12.500,00                            | 3.837.500,00                                                                            |
|     | 82088100 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen                                                                                           | 8.610,00                     | 0,00                                                            | 251.413,48                           | -251.413,48                                                                             |
| 21  | 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des<br>Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagenvermögens                 | 291.240,83                   | 200.000,00                                                      | 227.076,28                           | -27.076,28                                                                              |
|     | 82282100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und<br>Gebäuden                                                                | 291.160,13                   | 200.000,00                                                      | 219.066,28                           | -19.066,28                                                                              |
|     | 82283100 Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410€                                | 80,70                        | 0,00                                                            | 8.010,00                             | -8.010,00                                                                               |
| 22  | 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des<br>Finanzanlagevermögens                                                      | 740.771,19                   | 250.015,00                                                      | 6.741.514,59                         | -6.491.499,59                                                                           |
|     | 82384400 Einzahlungen aus der Veräußerung von sonstigen Anteilen                                                                          | 0,00                         | 250.015,00                                                      | 250.015,00                           | 0,00                                                                                    |
|     | 82386500 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen,<br>Sondervermögen und Beteiligungen                                       | 0,00                         | 0,00                                                            | 450.000,00                           | -450.000,00                                                                             |
|     | 82386501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk                                                                             | 740.771,19                   | 0,00                                                            | 6.041.499,59                         | -6.041.499,59                                                                           |
| 23  | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)                                                                              | 4.343.220,37                 | 6.495.032,00                                                    | 12.954.203,73                        | -6.459.171,73                                                                           |
| 24  | 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                             | -182.357,64                  | -246.680,82                                                     | -227.994,06                          | -18.686,76                                                                              |
|     | 84182100 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                        | -182.357,64                  | -246.680,82                                                     | -227.994,06                          | -18.686,76                                                                              |

| Nr. | Bezeichnung                                                                                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                      | 2023                   | 2024                                         | 2024                         | (Sp. 4 / Sp. 5)                                                   |
| 1   | 2                                                                                                                                                    | 3                      | 4                                            | 5                            | 6                                                                 |
| 25  | 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                    | -8.819.644,68          | -14.156.716,60                               | -7.107.150,36                | -7.049.566,24                                                     |
|     | 84285100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen                                                                                                           | -4.469.610,87          | -1.261.071,65                                | -3.860.582,55                | 2.599.510,90                                                      |
|     | 84285200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen                                                                                                           | -2.102.382,70          | -12.097.917,83                               | -1.888.419,01                | -10.209.498,82                                                    |
|     | 84285300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen                                                                                                      | -2.247.651,11          | -797.727,12                                  | -1.358.148,80                | 560.421,68                                                        |
| 26  | 843,840 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                            | -1.119.648,77          | -1.613.244,86                                | -1.631.765,12                | 18.520,26                                                         |
|     | 84081700 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an private Personen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | -20.634,60                   | 20.634,60                                                         |
|     | 84081800 Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen an übrige Bereiche                                                                      | -216.226,49            | -327.500,00                                  | -359.528,31                  | 32.028,31                                                         |
|     | 84383100 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die für den einzelnen Vermögensgegenstand 1000 Euro übersteigen                      | -859.196,37            | -1.208.398,90                                | -1.212.583,89                | 4.184,99                                                          |
|     | 84383200 Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen, die für den einzelnen Vermögensgegenstand 150 Euro, aber nicht 1000 Euro übersteigen | -27.080,80             | -32.345,96                                   | -31.319,57                   | -1.026,39                                                         |
|     | 84383300 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens                                                     | -17.145,11             | -45.000,00                                   | -7.698,75                    | -37.301,25                                                        |
| 27  | 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                       | -1.114.973,40          | -25.000,00                                   | -5.322.845,71                | 5.297.845,71                                                      |
|     | 84484640 Auszahlungen für den Erwerb von Kapitalmarktpapieren vom sonstigen öffentlichen Bereich                                                     | -23.357,86             | -25.000,00                                   | -22.912,03                   | -2.087,97                                                         |
|     | 84486500 Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen                                     | 0,00                   | 0,00                                         | -5.000.000,00                | 5.000.000,00                                                      |
|     | 84486501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk                                                                                        | -1.091.615,54          | 0,00                                         | -299.933,68                  | 299.933,68                                                        |
| 28  | = Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)                                                                                       | -11.236.624,49         | -16.041.642,28                               | -14.289.755,25               | -1.751.887,03                                                     |
| 29  | = Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28)                                                          | -6.893.404,12          | -9.546.610,28                                | -1.335.551,52                | -8.211.058,76                                                     |
| 30  | = Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)                                                                                      | -3.897.218,06          | -10.678.312,06                               | -446.954,58                  | -10.231.357,48                                                    |
| 31  | 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                    | 0,00                   | 9.500.000,00                                 | 4.000.000,00                 | 5.500.000,00                                                      |
|     | 82692700 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten                                                           | 0,00                   | 9.500.000,00                                 | 4.000.000,00                 | 5.500.000,00                                                      |
| 32  | 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                     | -229.094,76            | -229.100,00                                  | -229.094,76                  | -5,24                                                             |
|     | 84692600 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen                                           | -137.500,00            | -137.500,00                                  | -137.500,00                  | 0,00                                                              |
|     | 84692700 Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten bei Kreditinstituten                                                                  | -91.594,76             | -91.600,00                                   | -91.594,76                   | -5,24                                                             |
| 33  | = Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32)                                                         | -229.094,76            | 9.270.900,00                                 | 3.770.905,24                 | 5.499.994,76                                                      |
| 34  | = Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)                                                              | -4.126.312,82          | -1.407.412,06                                | 3.323.950,66                 | -4.731.362,72                                                     |
| 35  | 829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)              | 26.175.369,96          | 6.745.540,00                                 | 38.127.513,07                | -31.381.973,07                                                    |

|    |                                                                                                                              |                |               |                |                |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|    | 82793501 Einzahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk                                                                | 1.487.091,48   | 0,00          | 9.989.614,66   | -9.989.614,66  |
|    | 82900000 Einzahlungen aus durchlaufenden Posten                                                                              | 19.272.818,85  | 0,00          | 21.455.149,81  | -21.455.149,81 |
|    | 82901000 Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen                                                                       | 164.406,29     | 0,00          | 209.306,80     | -209.306,80    |
|    | 82995000 Einzahlungen für ILV                                                                                                | 5.251.053,34   | 6.745.540,00  | 6.473.441,80   | 272.098,20     |
| 36 | 849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | -26.105.341,25 | -6.745.540,00 | -36.853.562,39 | 30.108.022,39  |
|    | 84793501 Auszahlungen Einheitskasse - Eigenbetrieb Wasserwerk                                                                | -1.487.091,48  | 0,00          | -8.941.742,77  | 8.941.742,77   |
|    | 84900100 Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer                                                                             | -167.358,55    | 0,00          | -253.054,01    | 253.054,01     |
|    | 84900200 Auszahlungen für sonstige durchlaufende Posten                                                                      | -19.199.837,88 | 0,00          | -21.185.323,81 | 21.185.323,81  |
|    | 84996000 Auszahlungen für ILV                                                                                                | -5.251.053,34  | -6.745.540,00 | -6.473.441,80  | -272.098,20    |
| 37 | = Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35./ Nr. 36)                 | 70.028,71      | 0,00          | 1.273.950,68   | -1.273.950,68  |
| 38 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres                                                                     | 11.928.714,42  | 7.872.430,00  | 7.872.430,31   | -0,31          |
|    | 28002000 Kasseler Sparkasse                                                                                                  | 4.166.107,49   | 0,00          | 2.184.639,57   | -2.184.639,57  |
|    | 28002010 Kasseler Sparkasse Verwargelder                                                                                     | 373.524,57     | 0,00          | 38.331,47      | -38.331,47     |
|    | 28003000 Kasseler Bank                                                                                                       | 1.374.917,46   | 0,00          | 4.143.696,48   | -4.143.696,48  |
|    | 28005000 Festgeld                                                                                                            | 6.007.675,49   | 0,00          | 1.499.352,64   | -1.499.352,64  |
|    | 28800050 Kasse - Barkasse ZW 5                                                                                               | 6.452,41       | 0,00          | 6.279,15       | -6.279,15      |
|    | 28810210 EC-Zahlungen (Bürgerdienst) ZW 21                                                                                   | 37,00          | 0,00          | 131,00         | -131,00        |
|    | <Diverse>                                                                                                                    | 0,00           | 7.872.430,00  | 0,00           | 7.872.430,00   |
| 39 | = Veränderung des Bestandes aus Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)                                                              | -4.056.284,11  | -1.407.412,06 | 4.597.901,34   | -6.005.313,40  |
| 40 | = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und Nr. 39)                                                 | 7.872.430,31   | 6.465.017,94  | 12.470.331,65  | -6.005.313,71  |

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



STADT HOFGEISMAR

**Jahresabschluss 2024**  
**Rechenschaftsbericht**  
**gem. § 112 (3) HGO**

## Inhaltsverzeichnis

|                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------|----|
| Inhaltsverzeichnis .....                                             | 1  |
| Vormerkungen und rechtliche Grundlagen.....                          | 2  |
| Wirtschaftliche Lage.....                                            | 2  |
| Jahresergebnis .....                                                 | 2  |
| Kennzahlen.....                                                      | 3  |
| 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 (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der 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; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben und
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen.

## Gesamtwirtschaftliche Lage

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland war 2024 durch eine erneute Rezession geprägt. Die deutsche Wirtschaft schrumpfte 2024 das zweite Jahr in Folge. Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) sank um 0,2 Prozent. Diese Entwicklung ist auf verschiedene Faktoren zurückzuführen, darunter hohe Energiekosten, ein erhöhtes Zinsniveau und die zunehmende Konkurrenz für die deutsche Exportwirtschaft. Auch die Auftragseingänge im Verarbeitenden Gewerbe gingen zurück, insbesondere die Inlandsnachfrage.

## Wirtschaftslage der Stadt Hofgeismar

Die finanzielle Gesamtsituation der Stadt Hofgeismar kann für das Jahr 2024 doch noch als positiv betrachtet werden.

Auch in 2024 konnte ein kleiner Überschuss im ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Das Jahresergebnis 2024 in Höhe von 109.927,50 € vermindert sich gegenüber dem Vorjahr um 1.187.256,25 €. Das Vorjahresergebnis (2023) betrug 1.297.183,75 €.

## 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 in Planung und Rechnung ausgeglichen sein.

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

Im Jahresabschluss 2024 ergibt sich im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss von 98.477,48 € und im außerordentlichen Ergebnis ein Überschuss in Höhe von 11.450,02 €:

| <b>Ergebnis</b>            | <b>Plan (inkl. Nachtrag)</b> | <b>Ist</b>          | <b>Abweichung</b>     |
|----------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|
| Ordentliches Ergebnis      | -2.130.025,78 €              | 98.477,48 €         | 2.228.503,26 €        |
| Außerordentliches Ergebnis | 0,00 €                       | 11.450,02 €         | 11.450,02 €           |
| <b>Gesamt</b>              | <b>-2.130.025,78 €</b>       | <b>109.927,50 €</b> | <b>2.239.953,28 €</b> |

Das ordentliche Ergebnis verbessert sich somit gegenüber der Planung um 2.228.503,26 € und das außerordentliche Ergebnis um 11.450,02 €. Insgesamt schließt das Jahr 2024 mit einem Überschuss von 109.927,50 € ab.

Dieses Ergebnis wird u.a. durch Mehrerträge bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 1.470.000 €, der jedoch auch eine höhere Gewerbesteuer- und Heimatumlage in Höhe von rd. 223.000 € entgegenstehen sowie höheren Erträgen aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen in Höhe von rd. 306.000 € erreicht. Ferner sind höhere Erträge bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 26.000 € sowie den Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke in Höhe von rd. 298.000 € gegenüber dem Haushaltsansatz eingegangen. Auf der Aufwandsseite werden Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungen in Höhe von rd. 174.000 €, bei den Abschreibungen in Höhe von rd. 131.000 € und bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen von rd. 48.000 € erzielt. Dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei den Personalkosten in Höhe von rd. 283.000 €, bei den Zins- und Finanzaufwendungen in Höhe von rd. 17.000 € und bei den Versorgungsaufwendungen in Höhe von rd. 398.000 €.

Bei den Personalaufwendungen sind überplanmäßige Aufwendungen in Höhe von rd. 282.000 € verbucht worden.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden rund 174.000 € weniger verausgabt. Dabei muss jedoch beachtet werden, dass überplanmäßige Ausgaben u. a. für die Beseitigung von Hochwasserschäden, Sanierung von Gehwegen in Höhe von rd. 650.000 € bewilligt worden sind.

Darüber hinaus muss beachtet werden, dass im Ergebnishaushalt Ausgabereste in Höhe von rd. 1.186.000 € (Vorjahr: 867.000 €) bestehen.

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

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

#### **Kennzahlen**

Seit dem Haushaltsjahr 2022 wurden 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 2020 | RE 2021 | RE 2022 | RE 2023 | RE 2024 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Anlagenabnutzungsgrad | 55,39%  | 53,39%  | 53,59%  | 55,62%  | 52,12   |

**Wert Anlagenabnutzungsgrad lt. Ergebnis 2024:** **52,12 %**

### 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 2020 | RE 2021 | RE 2022 | RE 2023 | RE 2024 |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Anlagenintensität | 80,47%  | 78,39%  | 78,68%  | 83,61%  | 76,66%  |

**Wert Anlagenintensität lt. Ergebnis 2024:** **76,66 %**

## 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 2020 | RE 2021 | RE 2022 | RE 2023 | RE 2024 |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Eigenkapitalquote | 51,27%  | 52,91%  | 54,53%  | 54,37%  | 46,74%  |

**Wert Eigenkapitalquote lt. Ergebnis 2024:****46,74 %****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 2020      | RE 2021      | RE 2022      | RE 2023      | RE 2024      |
|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Fremdkapitalquote brutto | 4,38%        | 3,92%        | 3,57%        | 3,24%        | 6,07%        |
| Fremdkapital brutto      | 3.939.388,60 | 3.668.506,80 | 3.413.428,58 | 3.184.333,82 | 6.955.239,06 |
| Tilgungs-zuschüsse       | 1.206.819,20 | 1.180.716,84 | 1.127.094,34 | 1.073.426,94 | 1.019.759,04 |
| Fremdkapital-quote netto | 3,04%        | 2,66%        | 2,39%        | 2,15%        | 5,18%        |
| Fremdkapital netto       | 2.732.569,40 | 2.487.789,96 | 2.286.334,24 | 2.110.906,88 | 5.935.480,02 |

**Wert Fremdkapitalquote lt. Ergebnis 2024:****6,07 % (5,18 % 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 2020       | RE 2021       | RE 2022       | RE 2023       | RE 2024       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Steuerquote   | 38,65%        | 41,17%        | 41,88%        | 40,13%        | 43,51%        |
| Steuererträge | 13.624.833,77 | 14.936.499,80 | 15.622.944,79 | 16.626.739,23 | 18.693.726,09 |

**Wert Steuerquote lt. Ergebnis 2024:****43,51 %**

**Einkommensteuer**

| Jahr            | RE 2020      | RE 2021      | RE 2022      | RE 2023      | RE 2024      |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Steuerquote     | 18,95%       | 20,14%       | 19,65%       | 18,74%       | 19,45%       |
| Einkommensteuer | 6.680.237,64 | 7.308.368,26 | 7.328.959,48 | 7.766.401,27 | 8.356.197,95 |

**Wert Quote Einkommensteuer lt. Ergebnis 2024:** **19,45 %**

**Gewerbesteuer**

| Jahr          | RE 2020      | RE 2021      | RE 2022      | RE 2023      | RE 2024      |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Steuerquote   | 11,04%       | 12,79%       | 14,37%       | 14,24%       | 16,92%       |
| Gewerbesteuer | 3.891.505,00 | 4.640.083,73 | 5.360.852,26 | 5.900.699,32 | 7.269.696,13 |

**Wert Quote Gewerbesteuer lt. Ergebnis 2024:** **16,92 %**

**Schlüsselzuweisung**

| Jahr                 | RE 2020       | RE 2021      | RE2022        | RE2023        | RE 2024       |
|----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Steuerquote          | 29,13%        | 27,04%       | 28,83%        | 30,73%        | 28,87%        |
| Schlüsselzuweisungen | 10.269.203,00 | 9.810.760,00 | 10.754.423,00 | 12.732.659,00 | 12.404.559,00 |

**Wert Quote Schlüsselzuweisung lt. Ergebnis 2024:** **28,87 %**

**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 2020 | RE 2021 | RE 2022 | RE 2023 | RE 2024 |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Personalintensität | 28,13%  | 26,76%  | 28,69%  | 28,04%  | 28,62%  |

**Wert Personalintensität lt. Ergebnis 2024:** **28,62 %**



**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 2020 | RE 2021 | RE 2022 | RE 2023 | RE 2024 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Sach- und Dienstleistungsintensität | 12,99%  | 12,94%  | 15,02%  | 16,20%  | 15,44%  |

**Wert Sach- und Dienstleistungsintensität lt. Ergebnis 2024: 15,44 %**

**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 2020      | RE 2021      | RE 2022      | RE 2023      | RE 2024      |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Kreisumlage % | 22,78%       | 21,18%       | 20,97%       | 20,87%       | 22,23%       |
| Kreisumlage € | 7.215.122,00 | 7.198.967,00 | 7.338.870,00 | 8.406.258,00 | 9.548.708,00 |

**Wert Kreisumlageintensität lt. Ergebnis 2024: 22,23 %**

**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 2020      | RE 2021      | RE 2022      | RE 2023      | RE 2024      |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Schulumlage % | 15,70%       | 14,59%       | 14,44%       | 14,38%       | 14,17%       |
| Schulumlage € | 4.973.531,00 | 4.958.229,00 | 5.054.586,00 | 5.789.740,00 | 6.086.603,00 |

**Wert Schulumlageintensität lt. Ergebnis 2024: 14,17 %**

|                            |
|----------------------------|
| <b>Chancen und Risiken</b> |
|----------------------------|

**Einnahmestruktur Ergebnisrechnung 2024**

|                                                                              |                        |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>ordentliche Erträge 2024</b>                                              | <b>42.768.273,35 €</b> |
| Gemeindeanteil Einkommenssteuer                                              | 8.356.197,95 €         |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer                                                  | 1.151.954,39 €         |
| Schlüsselzuweisungen                                                         | 12.404.559,00 €        |
| Grundsteuer A                                                                | 133.386,96 €           |
| Grundsteuer B                                                                | 1.551.688,37 €         |
| Gewerbesteuer                                                                | 7.269.696,13 €         |
| Hundesteuer                                                                  | 86.572,80 €            |
| Spielapparatesteuer                                                          | 144.229,49 €           |
| Gebühren, Kostenerstattungen, Zuweisungen,<br>Aufl. von Rückstellungen, etc. | 11.669.988,26 €        |

Knapp über die Hälfte, nämlich 51,00 %, der im Jahr 2024 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 21,38 % aus. D.h., dass auch wenn aus verschiedenen Gründen in Zukunft möglicherweise schwankende Gewerbesteuererinnahmen zu verzeichnen sein werden, nur ein kleinerer Teil der Gesamtfinanzierung davon betroffen ist.

**Ausgabestruktur Ergebnisrechnung 2024**

|                                       |                        |
|---------------------------------------|------------------------|
| <b>ordentliche Aufwendungen 2024</b>  | <b>42.895.124,91 €</b> |
| Kreis- & Schulumlage + andere Umlagen | 16.145.746,28 €        |
| Gewerbesteuerumlage                   | 671.849,78 €           |
| Personalaufwendungen                  | 12.294.122,30 €        |
| Abschreibungen                        | 2.983.678,09 €         |
| sonstige Aufwendungen                 | 10.799.728,46 €        |

In den Aufwendungen stecken für Umlagen Summen in Höhe von 41,07 %, die nicht beeinflussbar sind. Die Personalkosten machen knapp 1/3 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:

|              | <b>Zahlungsmittel aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>Auszahlung zur Tilgung von Darlehen</b> | <b>Differenz</b> |
|--------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------|
| 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 €   |
| JAB 2023     | 2.996.186,06 €                                      | 229.094,76 €                               | 2.767.091,30 €   |
| JAB 2024     | 888.596,94 €                                        | 229.094,76 €                               | 659.502,18 €     |
| Planung 2025 | 641.748,53 €                                        | 20.205,85 €                                | 621.542,68 €     |

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 2024 = 6.495.032,00 €  
 Ergebnis 2024 = 12.954.203,73 €

Mehreinzahlungen 2024 = 6.459.171,73 €

Begründung:

Das Ergebnis der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten kann nicht direkt aus dem Ansatz 2024 abgeleitet werden, da aufgrund der hohen Haushaltsausgabereste auch zugesagte Fördermittel erst in Folgejahren abgerufen bzw. ausgezahlt werden.

Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Ansatz 2024 = 16.041.642,28 €  
 Ergebnis 2024 = 14.289.755,25 €

Minderauszahlungen 2024 = 1.751.887,03 €

Begründung:

Auch das Ergebnis der Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten kann aufgrund der bestehenden hohen Haushaltsausgabereste nicht direkt mit dem Ansatz verglichen werden. Die Auszahlungen beinhalten Zahlungen auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren und dem laufenden Ansatz 2024.

**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 31.12.2024 vom KGRZ noch nicht vorliegen, sind die Daten zum 31.12.2023 zu Grunde gelegt worden. Der prozentuale Anteil der Altersstruktur der Stadt Hofgeismar sieht wie folgt aus:

|                                                 |         |
|-------------------------------------------------|---------|
| Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)             | 5,01 %  |
| Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)               | 11,19 % |
| Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-64 Jahre) | 58,23 % |
| Senioren (über 64 Jahren)                       | 25,57 % |

Da die Einwohnerzahlen zum 31.12.2024 vom Hessischen Statistischen Landesamt erst im 2. Halbjahr 2025 aktualisiert werden, sind die Einwohnerzahlen zum 31.12.2023 auf Basis des Zensus zu Grunde gelegt worden. Die Einwohnerzahlen reduzieren sich im Vergleich zum 31.12.2022 um fast 1.000 Einwohner, sodass sich folgende Entwicklung ergibt:

- 31.12.2020 = 15.243
- 31.12.2021 = 15.309
- 31.12.2022 = 15.521
- 31.12.2023 = 14.551

## Maßnahmen

Die Stadt Hofgeismar ist als familienfreundliche Stadt bekannt. Für junge Familien ist die Vereinbarkeit von Familie und Beruf unabdingbar.

Der Neubau der neuen Kindertagesstätte „Am Reithagen“ mit bis zu 75 Kindergartenplätzen konnte eingeweiht werden. Somit wurden ausreichend Kindergartenplätze geschaffen, damit die Nachfrage gedeckt und sich auch weiterhin junge Familien in Hofgeismar ansiedeln können.

Die Sanierung der Kindertagesstätte im Stadtteil Hümme konnte abgeschlossen werden.

Das Thema „Wohnen im Alter“ ist auch ein wesentlicher und wichtiger Faktor für Hofgeismar. Der Verein SelbstbestimmtLeben-GemeinsamWohnen e. V. wird daher von der Stadt Hofgeismar weiter finanziell unterstützt.

Die Barrierefreiheit im öffentlichen Raum genießt hohe Priorität und wird bei Infrastrukturmaßnahmen berücksichtigt. In 2024/2025 erfolgt an 11 Bushaltestellen ein barrierefreier Umbau, so dass in der Kernstadt und jedem Stadtteil zumindest eine barrierefreie Bushaltestelle vorgehalten werden kann.

In 2022 wurde das Bündnis „Wir für Hofgeismar“ gegründet. Das Bündnis besteht aus Akteuren, die Interesse an einer positiven Entwicklung der Innenstadt bzw. Belebung des Kulturprogramms haben.

Der Auftrag für die kommunale Wärmeplanung konnte erteilt werden, damit Hofgeismar auch zukünftig für den Bereich der Energieversorgung handlungsfähig bleibt.

Im Stadtteil Kelze wurde in 2024 das neue Feuerwehrgerätehaus in Betrieb genommen.

Die Sanierung des Waldschwimmbades Kelze konnte im Sommer 2024 abgeschlossen werden.

Für weitere Gewerbeansiedlungen soll das Gewerbegebiet „Am Jahnsportplatz“ erweitert werden. Ein Privatinvestor hat in diesem Bereich mit der Realisierung eines Wohnbaugebietes begonnen, so dass zusätzlicher Wohnraum in Hofgeismar geschaffen wird. Im Bereich des ehemaligen Bahnhofgebäudes Hofgeismar möchten Investoren soziale Wohnungsbauten realisieren.

Bei der Ersatzbeschaffung von städtischen Fahrzeugen wird grundsätzlich die Verwendung eines Elektrofahrzeuges geprüft.

Eine ausreichende ärztliche Versorgung muss weiterhin im Blick behalten werden, um bei Bedarf notwendige Maßnahmen zur Sicherstellung einzuleiten.

Die Stadt Hofgeismar wurde in das vom Hessischen Ministerium des Innern initiierte Projekt KOMPASS (KOMmunalProgrAmmSicherheitsSiegel) aufgenommen. Das Projekt KOMPASS ist ein Angebot des Hessischen Innenministeriums an die Städte und Gemeinden in Hessen und zielt auf eine nachhaltig ausgerichtete Verzahnung und noch engere Zusammenarbeit zwischen Bürgerinnen und Bürgern, Polizei und Kommune ab. Gemeinsam mit den Bürgerinnen und Bürgern werden die spezifischen kommunalen Sicherheitsbedürfnisse, also die Sorgen und Ängste der Bevölkerung erhoben, analysiert und passgenaue Maßnahmen- und Lösungsangebote entwickelt. Das Ziel einer Teilnahme an diesem Projekt ist eine dauerhafte Implementierung der Prävention als fester Bestandteil der kommunalen Arbeit.



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.

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 konnten in 2024 die Willkommensplätze eingeweiht werden.

Im Haushaltsjahr 2024 wurden keine Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredite) in Anspruch genommen.

Gemäß § 106 Abs. 1 HGO hat die Stadt ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen.

Berechnung Liquiditätspuffer:

| <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im Haushaltsjahr</b>     | <b>Betrag in €</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 2022 (Ist)                                                                  | 30.926.939,75 €    |
| 2023 (Ist)                                                                  | 35.477.267,94 €    |
| 2024 (fortgeschriebener Planansatz)                                         | 39.152.465,78 €    |
| Zwischensumme 2022 - 2024                                                   | 105.556.673,47 €   |
| Durchschnittswert der Jahre 2022 - 2024                                     | 35.185.557,82 €    |
| 2 % des Durchschnittswerts = Mindestgröße                                   | 703.711,16 €       |
|                                                                             |                    |
| Liquidität zum 31.12.2024                                                   | 11.131.345,85 €    |
| abzgl. gebundene Liquidität (vergebene übertragene Haushaltsermächtigungen) | - 10.443.760,84 €  |
| verbleibende Liquidität                                                     | 687.585,01 €       |

Aktuell können alle Pflichtaufgaben und dazu zahlreiche freiwillige Leistungen finanziert werden. Die Finanzierung der noch nicht vergebenen Haushaltsausgabereste wäre teilweise nur durch die Aufnahme weiterer Darlehen gewährleistet.

### **Zusammenfassung der Chancen und Risiken**

Die Stadt Hofgeismar konnte für das 2024 noch einen geringen Überschuss in Höhe von rd. 98.000 € ausweisen, nachdem in der Planung noch mit einem Fehlbetrag in Höhe von rd. 2.130.000 € gerechnet wurde.

Bedenklich bleibt weiterhin, wenn jeder investive Eigenanteil über die Aufnahme von weiteren Darlehen gegenfinanziert werden muss. Die Zins- und Tilgungsleistungen belasten dann zukünftige Haushalte. Ohne Investitionen kann im Gegenzug jedoch die Wirtschaft nicht wachsen.

In den nächsten Jahren werden erblichen Sanierungen im Bereich der Infrastruktur (Kanal, Straße) erforderlich sein.

Für die Aufstellung eines genehmigungsfähigen Haushaltes 2025 werden voraussichtlich Hebesatzanpassungen erforderlich sein.

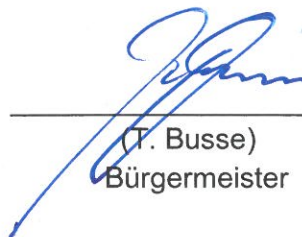
### **Vorgänge besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**

Die Stadt Hofgeismar konnte das Haushaltsjahr 2024 nach dem geplanten Fehlbetrag im Ergebnishaushalt noch mit einem kleinen Überschuss abschließen.

Mit der Aufstellung des Jahresabschlusses für den Eigenbetrieb Wasserwerk wurde festgestellt, dass zwei interne Verrechnungen für 2024 zwischen der Stadt und dem Eigenbetrieb Wasserwerk noch nicht durchgeführt wurden. Diese wurden dann am 11.07.2025 nachgeholt, damit der Jahresabschluss für den Eigenbetrieb Wasserwerk korrekt ist. Somit kam es in der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung 2024 der Stadt zu veränderten Werten, die im Anhang 2024 und diesem Rechenschaftsbericht eingearbeitet worden sind. Ein erneuter Aufstellungsbeschluss wurde nicht eingeholt, da die Änderungen erst nach dem Schluss des Haushaltsjahres 2024 festgestellt worden sind. Die Revision und der Prüfer, Herr Weisbach, wurde über diese Änderungen entsprechend informiert.

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

Hofgeismar, 16.07.2025

  
\_\_\_\_\_  
(T. Busse)  
Bürgermeister

**Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit**

|                                         |                       |                      |               |
|-----------------------------------------|-----------------------|----------------------|---------------|
| Regierungsbezirk:                       | <b>Kassel</b>         | Schlüsselnummer:     | <b>633013</b> |
| Gemeinde:                               | <b>Hofgeismar</b>     | Kreisfreie Stadt     |               |
| Landkreis:                              | <b>Kassel</b>         | Haushaltsjahr        | <b>2026</b>   |
| Einwohnerzahl am:                       |                       |                      |               |
| 31.12.2024                              | <b>14.439</b>         |                      |               |
| 31.12.2023                              | <b>14.551</b>         |                      |               |
|                                         | Haushaltsjahr         | Jahresabschluss      |               |
|                                         | <b>2026</b>           | <b>2024</b>          |               |
|                                         | <b>-€ -</b>           | <b>-€ -</b>          |               |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                 |                       |                      |               |
| <b>ordentliches Ergebnis</b>            |                       |                      |               |
| Erträge                                 | 47.649.362,00         | 43.048.479,54        |               |
| Aufwendungen                            | 48.088.370,00         | 42.950.002,06        |               |
| <b>Saldo</b>                            | <b>-439.008,00</b>    | <b>98.477,48</b>     |               |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>       |                       |                      |               |
| Erträge                                 |                       | 38.355,88            |               |
| Aufwendungen                            |                       | 26.905,86            |               |
| <b>Saldo</b>                            |                       | <b>11.450,02</b>     |               |
| Überschuss (+)/                         |                       |                      |               |
| Fehlbedarf (-)                          | <b>-439.008,00</b>    | <b>109.927,50</b>    |               |
| <b>Finanzhaushalt</b>                   |                       |                      |               |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>    |                       |                      |               |
| Einzahlungen aus laufender              | + 45.055.774,00       | 40.051.241,28        |               |
| Verwaltungstätigkeit                    |                       |                      |               |
| Auszahlungen aus laufender              | - 44.243.487,00       | 39.162.644,34        |               |
| Verwaltungstätigkeit                    |                       |                      |               |
| <b>Saldo</b>                            | <b>812.287,00</b>     | <b>888.596,94</b>    |               |
| <b>Investitionstätigkeit</b>            |                       |                      |               |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | + 10.320.625,00       | + 12.954.203,73      |               |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | - 30.634.750,00       | - 14.289.755,25      |               |
| <b>Saldo</b>                            | <b>-20.314.125,00</b> | <b>-1.335.551,52</b> |               |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>           |                       |                      |               |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | + 20.300.000,00       | + 4.000.000,00       |               |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 779.100,00          | - 229.094,76         |               |
| <b>Saldo</b>                            | <b>19.520.900,00</b>  | <b>3.770.905,24</b>  |               |
| Finanzmittelüberschuss (+)/             |                       |                      |               |
| -fehlbedarf (-)                         | <b>19.062,00</b>      | <b>3.323.950,66</b>  |               |
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des  |                       |                      |               |
| Haushaltsjahres                         | <b>12.813.944,00</b>  | <b>12.470.331,65</b> |               |
|                                         | Haushaltsjahr         |                      |               |
|                                         | <b>2026</b>           |                      |               |
|                                         | <b>-€ -</b>           |                      |               |
| <b>Nachrichtlich</b>                    |                       |                      |               |
| <b>Rechnersiche Neuverschuldung</b>     |                       |                      |               |
| <b>Kernhaushalt</b>                     | <b>19.520.900,00</b>  |                      |               |
| <b>Eigenbetriebe und Anstalten des</b>  |                       |                      |               |
| <b>öffentlichen Rechts</b>              | <b>4.170.000,00</b>   |                      |               |
| <b>Insgesamt</b>                        | <b>23.690.900,00</b>  |                      |               |

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben



Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

|                                                                                                                                                                                                                                      |               | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - € -                                                                                                                                                                                                                                |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026                                                                                                                                                                                          | -439.008,00   | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                            |
| Bei einem geplanten Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist. | ja            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025                                                                                                                                                     | 20.360.890,70 | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.                                                                                                                                                                                  |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)                                                                                                                                               | 0,00          | Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.                                                                                                                                                                         |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve                                                                                                                                                                                                    |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026                                                                                                                                          | 781.524,22    | Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.                                         |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026                                                                                                                                                                | 687.585,01    | Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung                                                                                                                                                                               |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung                                                                                                                                                                        | 2024          | Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital                                                                                                                                                                                                          | 53.594.958,19 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.                                                                                                                                                                                                           |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025                                                                                                                             | 0,00          | Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.                                                                                                                                                                                                             |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse                                                                                                                                                               | 0,00          | Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                     |
| 8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse                                                  | 33.187,00     | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026                                                                                                                                                                  | 812.287,00    | Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                            |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2026                                                                                                                                                                                                     | 779.100,00    | Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                     |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026                                                                                                                                                                             | 0,00          | Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                              |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026                                                                                                                                        | 0,00          | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026                                                                                                                                          | 0,00          | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Nachrichtlich:<br>Rechnerlicher Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026                                                                                                        | 558,07        | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026                                                                                                                        | 68,07         | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025                                                                                                                                                   | 4.333.505,08  | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.                                                                                                                                                                             |

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

|                                                                                                                                                                                        |               | Indikatorwert |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026                                                                                                                                  | -30,40        | 0,00          |
|                                                                                                                                                                                        |               | 30,00         |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025                                                                                                          | 20.360.890,70 | 5,00          |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren                                                                                                                                                  | 0,00          | 5,00          |
|                                                                                                                                                                                        |               |               |
| Die Liquiditätsreserve wurde teilweise gebildet                                                                                                                                        |               | 2,50          |
|                                                                                                                                                                                        |               |               |
| Bestand an Eigenkapital                                                                                                                                                                | 53.594.958,19 | 5,00          |
| Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025                                                                                              | 0,00          | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse                                                                                                                    | 0,00          | 5,00          |
| Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 2,30          | 15,00         |
|                                                                                                                                                                                        |               |               |
| Summe und Status                                                                                                                                                                       |               | 72,50         |
| Vorliegende Auswertung prädiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.     |               |               |
| Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)                                                                                                                           |               |               |



Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

|     |                                                                                                                                                                     | - € -         | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Ordentliches Ergebnis für 2024                                                                                                                                      | 98.477,48     | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2.  | Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024                                              | 98.477,48     | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.                                                                                                                                                                  |
| 3.  | Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024                                                                                                   | 0,00          | Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.                                                                                                                                                                                 |
| 4.  | Bestand der Liquiditätsreserve                                                                                                                                      |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.1 | Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024                                                                             | 703.711,16    | Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.                                      |
| 4.2 | Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024                                                                                                 | 6.668.360,00  | Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.  | Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024                                                                                                                               | 53.594.958,19 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.                                                                                                                                                                                                                   |
| 6.  | Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024                                                               | 0,00          | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 7.  | Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024                                                                                  | 0,00          | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben                                                                                                                                                                                                                                          |
| 8.  | Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | 659.502,18    | 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                                                                                                     | 888.596,94    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 8.2 | Ordentliche Tilgung für 2024                                                                                                                                        | 229.094,76    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 8.3 | Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024                                                                                                                | 0,00          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 8.4 | Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024                                                                           | 0,00          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 8.5 | Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024                                                                             | 0,00          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|     | Nachrichtlich:<br>Kash-Wert nach Planung für 2024                                                                                                                   | 60,00         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

|                                                                                                                                                                                  |               | Indikatorwert |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026                                                                                                                            | 6,82          | 40,00         |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024                                                                                                    | 98.477,48     | 5,00          |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren                                                                                                                                            | 0,00          | 5,00          |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet                                                                                                                                |               | 5,00          |
| Bestand an Eigenkapital                                                                                                                                                          | 53.594.958,19 | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024                                                                            | 0,00          | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024                                                                                               | 0,00          | 5,00          |
| Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 45,68         | 30,00         |
| Summe und Status nach Abschlusswert                                                                                                                                              |               | 100,00        |
| Summe und Status nach Planwert                                                                                                                                                   |               | 60,00         |

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

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

| Jahr | Kreisumlage |      |      | Schulumlage |      | Verbandsumlage LWV |      | Krankenhausumlage |      |
|------|-------------|------|------|-------------|------|--------------------|------|-------------------|------|
| 2026 | 36,20       | v.H. | 0,00 | 21,80       | v.H. | 0,000              | v.H. | 0,00              | v.H. |
| 2025 | 36,20       | v.H. | 0,00 | 21,80       | v.H. | 0,000              | v.H. | 0,00              | v.H. |
| 2024 | 34,20       | v.H. | 0,00 | 21,80       | v.H. | 0,000              | v.H. | 0,00              | v.H. |

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

| Jahr | Grundsteuer A |      | Grundsteuer B |      | Gewerbsteuer |      | Vervielfältiger<br>Gewerbsteuerumlage |      | Solidaritätsumlage |      | Heimatumlage |      |
|------|---------------|------|---------------|------|--------------|------|---------------------------------------|------|--------------------|------|--------------|------|
| 2026 | 490,00        | v.H. | 490,00        | v.H. | 450,00       | v.H. | 35,00                                 | v.H. |                    | Euro | 441.000,00   | Euro |
| 2025 | 263,27        | v.H. | 320,00        | v.H. | 400,00       | v.H. | 35,00                                 | v.H. |                    | Euro | 456.750,00   | Euro |
| 2024 | 350,00        | v.H. | 350,00        | v.H. | 380,00       | v.H. | 35,00                                 | v.H. |                    | Euro | 417.506,65   | Euro |

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

| Jahr | Grundsteuer A |      | Grundsteuer B |      | Gewerbsteuer |      |
|------|---------------|------|---------------|------|--------------|------|
| 2026 | 245,00        | v.H. | 320,00        | v.H. | 400,00       | v.H. |

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge keine Satzung

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

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

Sonstige Abgaben:

| Ergebnishaushalt              |                              |                                                                                                               | 2024                 | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 | 2029                 |
|-------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Endgültiges Rechnungsergebnis |                              |                                                                                                               | Haushaltsplan        | Haushaltsplan        | Haushaltsplan        | Ergebnisplan         | Ergebnisplan         | Ergebnisplan         |
| Position                      | Konten                       | Bezeichnung                                                                                                   | - € -                |                      |                      |                      |                      |                      |
| 1                             | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 1.148.171,21         | 1.302.400,00         | 1.276.800,00         | 1.272.700,00         | 1.272.800,00         | 1.272.900,00         |
| 2                             | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 3.242.754,89         | 3.618.800,00         | 4.290.200,00         | 4.365.200,00         | 4.365.200,00         | 4.365.200,00         |
| 3                             | 548-549                      | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 1.070.387,28         | 709.250,00           | 842.100,00           | 910.600,00           | 913.100,00           | 915.600,00           |
| 4                             | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | -51.792,99           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5                             | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 18.693.726,09        | 21.182.700,00        | 22.105.746,00        | 23.546.053,00        | 25.100.652,00        | 25.819.880,00        |
| 6                             | 547                          | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 512.215,00           | 527.600,00           | 546.066,00           | 562.448,00           | 582.134,00           | 599.598,00           |
| 7                             | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 14.892.680,52        | 15.256.700,00        | 15.257.892,00        | 14.954.490,00        | 15.017.875,00        | 15.639.613,00        |
| 8                             | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 2.106.473,25         | 2.058.506,00         | 2.309.162,00         | 1.756.993,00         | 1.520.620,00         | 1.427.020,00         |
| 9                             | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 1.153.658,10         | 752.473,00           | 774.676,00           | 729.006,00           | 715.201,00           | 716.602,00           |
| 10                            |                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                                         | <b>42.768.273,35</b> | <b>45.408.429,00</b> | <b>47.402.642,00</b> | <b>48.097.490,00</b> | <b>49.487.582,00</b> | <b>50.756.413,00</b> |
| 11                            | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 12.294.122,30        | 13.090.600,00        | 13.652.350,00        | 14.030.970,00        | 14.387.080,00        | 14.745.250,00        |
| 12                            | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.451.010,53         | 1.188.011,00         | 819.033,00           | 775.137,00           | 797.347,00           | 820.856,00           |
| 13                            | 60,61, 67-69                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 6.632.001,63         | 7.195.200,00         | 7.614.950,00         | 7.571.600,00         | 7.475.400,00         | 7.562.700,00         |
| 14                            | 66                           | Abschreibungen                                                                                                | 2.983.678,09         | 3.408.360,00         | 3.696.650,00         | 3.570.400,00         | 3.340.700,00         | 3.168.450,00         |
| 15                            | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 2.693.876,94         | 2.941.500,00         | 2.917.520,00         | 2.832.200,00         | 2.819.800,00         | 2.830.400,00         |
| 16                            | 73                           | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 16.817.596,06        | 18.196.650,00        | 19.077.697,00        | 19.437.251,00        | 19.622.578,00        | 20.630.713,00        |
| 17                            | 72                           | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.000,00             | 1.000,00             | 900,00               | 1.000,00             | 1.000,00             | 1.000,00             |
| 18                            | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 21.839,36            | 25.070,00            | 46.220,00            | 46.220,00            | 46.220,00            | 46.220,00            |
| 19                            |                              | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>                                                                    | <b>42.895.124,91</b> | <b>46.046.391,00</b> | <b>47.825.320,00</b> | <b>48.264.778,00</b> | <b>48.490.125,00</b> | <b>49.805.589,00</b> |
| 20                            |                              | <b>Verwaltungsergebnis</b>                                                                                    | <b>-126.851,56</b>   | <b>-637.962,00</b>   | <b>-422.678,00</b>   | <b>-167.288,00</b>   | <b>997.457,00</b>    | <b>950.824,00</b>    |
| 21                            | 56,57                        | Finanzerträge                                                                                                 | 280.206,19           | 217.620,00           | 246.720,00           | 239.120,00           | 231.420,00           | 223.820,00           |
| 22                            | 77                           | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 54.877,15            | 216.700,00           | 263.050,00           | 592.610,00           | 1.057.722,00         | 1.008.348,00         |
| 23                            |                              | <b>Finanzergebnis</b>                                                                                         | <b>225.329,04</b>    | <b>920,00</b>        | <b>-16.330,00</b>    | <b>-353.490,00</b>   | <b>-826.302,00</b>   | <b>-784.528,00</b>   |
| 24                            |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>                                                                  | <b>43.048.479,54</b> | <b>45.626.049,00</b> | <b>47.649.362,00</b> | <b>48.336.610,00</b> | <b>49.719.002,00</b> | <b>50.980.233,00</b> |
| 25                            |                              | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b>                                                             | <b>42.950.002,06</b> | <b>46.263.091,00</b> | <b>48.088.370,00</b> | <b>48.857.388,00</b> | <b>49.547.847,00</b> | <b>50.813.937,00</b> |
| 26                            |                              | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                                                                  | <b>98.477,48</b>     | <b>-637.042,00</b>   | <b>-439.008,00</b>   | <b>-520.778,00</b>   | <b>171.155,00</b>    | <b>166.296,00</b>    |
| 27                            | 59                           | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 38.355,88            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 28                            | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 26.905,86            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 29                            |                              | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                                                                             | <b>11.450,02</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 30                            |                              | <b>Jahresergebnis</b>                                                                                         | <b>109.927,50</b>    | <b>-637.042,00</b>   | <b>-439.008,00</b>   | <b>-520.778,00</b>   | <b>171.155,00</b>    | <b>166.296,00</b>    |

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 31.12.2025                     | 1.905.501,73 |
| 32            | Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024 | 1.297.183,75 |

| Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen |                |                                                                                              | 2024                          | 2025          | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                               |                |                                                                                              | Endgültiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan | Haushaltsplan | Ergebnisplan  | Ergebnisplan  | Ergebnisplan  |
| Position                                      | Konten         | Bezeichnung                                                                                  | - € -                         |               |               |               |               |               |
| <b>5</b>                                      | <b>55</b>      | <b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>    | 18.693.726,09                 | 21.182.700,00 | 22.105.746,00 | 23.546.053,00 | 25.100.652,00 | 25.819.880,00 |
| davon                                         | 5500           | Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)                           | 8.356.197,95                  | 9.084.700,00  | 9.048.246,00  | 9.500.658,00  | 9.975.691,00  | 10.474.476,00 |
|                                               | 5504           | Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)                              | 1.151.954,39                  | 1.175.000,00  | 1.386.500,00  | 1.705.395,00  | 1.884.461,00  | 1.648.904,00  |
|                                               | 5551           | Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)                                               | 133.386,96                    | 120.000,00    | 177.000,00    | 206.000,00    | 219.500,00    | 242.500,00    |
|                                               | 5552           | Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)                                               | 1.551.688,37                  | 2.160.000,00  | 3.160.000,00  | 3.800.000,00  | 4.037.000,00  | 4.470.000,00  |
|                                               | 5553           | Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)                                               | 7.269.696,13                  | 8.400.000,00  | 8.100.000,00  | 8.100.000,00  | 8.750.000,00  | 8.750.000,00  |
|                                               | 5559           | andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)                                                | 230.802,29                    | 243.000,00    | 234.000,00    | 234.000,00    | 234.000,00    | 234.000,00    |
|                                               | 5582           | Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)                                                 | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                               | 5583           | Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)                                                 | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                               |                | Sonstige Erträge                                                                             | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| <b>7</b>                                      | <b>540-543</b> | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>     | 14.892.680,52                 | 15.256.700,00 | 15.257.892,00 | 14.954.490,00 | 15.017.875,00 | 15.639.613,00 |
| davon                                         | 540101         | Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)                                                      | 12.404.559,00                 | 12.957.300,00 | 12.448.225,00 | 12.697.190,00 | 12.760.675,00 | 13.462.513,00 |
|                                               |                | Sonstige Erträge                                                                             | 2.488.121,52                  | 2.299.400,00  | 2.809.667,00  | 2.257.300,00  | 2.257.200,00  | 2.177.100,00  |
| <b>16</b>                                     | <b>73</b>      | <b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b> | 16.817.596,06                 | 18.196.650,00 | 19.077.697,00 | 19.437.251,00 | 19.622.578,00 | 20.630.713,00 |
| davon                                         | 7353           | Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)                                                       | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                               | 73541          | Kreisumlage (Produktgruppe 1601)                                                             | 9.548.708,00                  | 10.551.000,00 | 11.126.942,00 | 11.349.481,00 | 11.406.228,00 | 12.033.571,00 |
|                                               | 73542          | Schulumlage (Produktgruppe 1601)                                                             | 6.086.603,00                  | 6.353.900,00  | 6.700.755,00  | 6.834.770,00  | 6.868.944,00  | 7.246.736,00  |
|                                               | 73543          | LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)                                                              | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                               | 735490         | Solidaritätsumlage                                                                           | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                               | 735490         | Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):                                                      | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                               |                |                                                                                              |                               |               |               |               |               |               |
|                                               |                |                                                                                              |                               |               |               |               |               |               |
|                                               | 7380           | Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)                                                      | 671.849,78                    | 735.000,00    | 709.000,00    | 709.000,00    | 765.625,00    | 765.625,00    |
|                                               | 735            | Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)                                             | 417.506,65                    | 456.750,00    | 441.000,00    | 441.000,00    | 475.781,00    | 475.781,00    |
|                                               |                | Sonstige Aufwendungen                                                                        | 92.928,63                     | 100.000,00    | 100.000,00    | 103.000,00    | 106.000,00    | 109.000,00    |
| <b>22</b>                                     | <b>77</b>      | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                                      | 54.877,15                     | 216.700,00    | 263.050,00    | 592.610,00    | 1.057.722,00  | 1.008.348,00  |
|                                               |                | Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)                                           | 0,00                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                               |                | Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)                                          | 38.854,81                     | 174.400,00    | 240.750,00    | 565.310,00    | 1.030.422,00  | 981.048,00    |



| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO                                                |                                                                                                                                                 | 2024                          | 2025          | 2026           | 2027          | 2028          | 2029          |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Nr. Konten                                                                         |                                                                                                                                                 | Endgültiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan | Haushaltsplan  | Fpl-Jahr      | Fpl-Jahr      | Fpl-Jahr      |
|                                                                                    |                                                                                                                                                 | - € -                         |               |                |               |               |               |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b><br>(direkte Methode) |                                                                                                                                                 |                               |               |                |               |               |               |
| 1                                                                                  | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                       | 40.051.241,28                 | 43.293.820,00 | 45.055.774,00  | 46.338.261,00 | 47.971.331,00 | 49.325.261,00 |
| 2                                                                                  | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                       | 39.162.644,34                 | 42.588.720,00 | 44.243.487,00  | 45.199.901,00 | 46.114.704,00 | 47.547.099,00 |
| 3                                                                                  | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                              | 888.596,94                    | 705.100,00    | 812.287,00     | 1.138.360,00  | 1.856.627,00  | 1.778.162,00  |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b><br>(direkte Methode)          |                                                                                                                                                 |                               |               |                |               |               |               |
| 4 820                                                                              | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                                                        | 5.985.612,86                  | 2.854.250,00  | 9.570.625,00   | 227.000,00    | 60.000,00     | 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                               | 227.076,28                    | 450.000,00    | 750.000,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 6 823                                                                              | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                   | 6.741.514,59                  | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
|                                                                                    | davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten                                                                                       | 0,00                          | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 7                                                                                  | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                | 12.954.203,73                 | 3.304.250,00  | 10.320.625,00  | 227.000,00    | 60.000,00     |               |
| 8 841                                                                              | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 227.994,06                    | 700.000,00    | 100.000,00     | 100.000,00    | 100.000,00    | 100.000,00    |
| 9 842                                                                              | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 7.107.150,36                  | 8.698.800,00  | 29.513.000,00  | 4.565.000,00  | 50.000,00     | 50.000,00     |
| 10 840, 843                                                                        | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                               | 1.631.765,12                  | 1.691.900,00  | 996.250,00     | 1.431.500,00  | 728.500,00    | 251.500,00    |
| 11 844                                                                             | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                      | 5.322.845,71                  | 25.000,00     | 25.500,00      | 26.000,00     | 26.500,00     | 27.000,00     |
|                                                                                    | davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                                                               | 5.000.000,00                  | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 12                                                                                 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                                                | 14.289.755,25                 | 11.115.700,00 | 30.634.750,00  | 6.122.500,00  | 905.000,00    | 428.500,00    |
| 13                                                                                 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit                                                                       | -1.335.551,52                 | -7.811.450,00 | -20.314.125,00 | -5.895.500,00 | -845.000,00   | -428.500,00   |
| 14                                                                                 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf                                                                                                 | -446.954,58                   | -7.106.350,00 | -19.501.838,00 | -4.757.140,00 | 1.011.627,00  | 1.349.662,00  |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b><br>(direkte Methode)         |                                                                                                                                                 |                               |               |                |               |               |               |
| 15 826                                                                             | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                                        | 4.000.000,00                  | 7.860.000,00  | 20.300.000,00  | 5.840.000,00  | 845.000,00    | 428.500,00    |
|                                                                                    | 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 | 229.094,76                    | 429.100,00    | 779.100,00     | 1.073.600,00  | 1.768.100,00  | 1.768.100,00  |
| 16.1                                                                               | Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten                                                                            | 229.094,76                    | 429.100,00    | 779.100,00     | 1.073.600,00  | 1.768.100,00  | 1.768.100,00  |
| 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                                                                      | 3.770.905,24                  | 7.430.900,00  | 19.520.900,00  | 4.766.400,00  | -923.100,00   | -1.339.600,00 |
| 18                                                                                 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres                                                                               | 3.323.950,66                  | 324.550,00    | 19.062,00      | 9.260,00      | 88.527,00     | 10.062,00     |
| 19 829                                                                             | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)         | 38.127.513,07                 | 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)                    | 36.853.562,39                 | 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                                                        | 1.273.950,68                  | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 22                                                                                 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres                                                                                        | 7.872.430,31                  | 12.470.332,00 | 12.794.882,00  | 12.813.944,00 | 12.823.204,00 | 12.911.731,00 |
| 23                                                                                 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln                                                                                                    | 4.597.901,34                  | 324.550,00    | 19.062,00      | 9.260,00      | 88.527,00     | 10.062,00     |
| 24                                                                                 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres                                                                                          | 12.470.331,65                 | 12.794.882,00 | 12.813.944,00  | 12.823.204,00 | 12.911.731,00 | 12.921.793,00 |

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

|                                                                                                                                                                                                        |                      |   |                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -                                                                                                                           | 6.526.144,30         | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -                                                                                                                | 0,00                 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten |
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -                                                                           | 7.150.000,00         | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -                                                                | 0,00                 | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten |
| <b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>                                                               | <b>13.676.144,30</b> |   |                                                                             |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres                                                                                                                | 0,00                 | € | Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son      |
| <b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b> | <b>13.676.144,30</b> | € |                                                                             |

**im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen**

|                                                                                                                 |               |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---|
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -                                                 | 20.300.000,00 | € |
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 4.570.000,00  | € |

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

|                                                                                           |            |   |                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt                                                        | 779.100,00 | € | Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos                     |
| Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -      | 400.000,00 | € |                                                                                                 |
| 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 automatisch e<br>Pos. 16.3 - übernommen. |

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

|                                                                                                                                                                 |                      |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -                                                                              | 26.047.044,30        | € |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO                                  | 11.320.000,00        | € |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -             | 37.367.044,30        | € |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung                                                                                          | 2.000.000,00         | € |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts                                                                     | 1.000.000,00         | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -                                                                  | 0,00                 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -                    | 0,00                 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - | 0,00                 | € |
| Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres                                             | 0,00                 |   |
| <b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026</b>                                                                                 | <b>12.813.944,00</b> | € |

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| PBNr.       | Produktbereich/Produktgruppe                        | Haushaltsjahr       |               |                  |               |                          |               |                  |               |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
|             |                                                     | 2026                |               |                  |               |                          |               |                  |               |
|             |                                                     | Status:             | Haushaltsplan |                  |               |                          |               |                  |               |
|             |                                                     | ordentliche Erträge |               |                  |               | ordentliche Aufwendungen |               |                  |               |
|             |                                                     | absolut vor ILV     | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV          | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1           | Innere Verwaltung                                   | 592.476,00 €        | 41,03 €       | 4.192.876,00 €   | 290,39 €      | 5.479.983,00 €           | 379,53 €      | 5.917.833,00 €   | 409,85 €      |
| 2           | Sicherheit und Ordnung                              | 540.750,00 €        | 37,45 €       | 544.350,00 €     | 37,70 €       | 2.351.100,00 €           | 162,83 €      | 2.779.750,00 €   | 192,52 €      |
| 3           | Schulträgeraufgaben                                 | 0,00 €              | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        | 0,00 €                   | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        |
| 4           | Kultur und Wissenschaft                             | 186.250,00 €        | 12,90 €       | 186.250,00 €     | 12,90 €       | 857.620,00 €             | 59,40 €       | 1.236.120,00 €   | 85,61 €       |
| 5           | Soziale Leistungen                                  | 100,00 €            | 0,01 €        | 100,00 €         | 0,01 €        | 109.400,00 €             | 7,58 €        | 136.000,00 €     | 9,42 €        |
| 6           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 2.397.850,00 €      | 166,07 €      | 2.397.850,00 €   | 166,07 €      | 8.222.900,00 €           | 569,49 €      | 9.130.100,00 €   | 632,32 €      |
| 7           | Gesundheitsdienste                                  | 0,00 €              | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        | 0,00 €                   | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        |
| 8           | Sportförderung                                      | 655.600,00 €        | 45,40 €       | 655.600,00 €     | 45,40 €       | 1.559.250,00 €           | 107,99 €      | 2.097.450,00 €   | 145,26 €      |
| 9           | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 69.400,00 €         | 4,81 €        | 69.400,00 €      | 4,81 €        | 125.700,00 €             | 8,71 €        | 136.500,00 €     | 9,45 €        |
| 10          | Bauen und Wohnen                                    | 657.850,00 €        | 45,56 €       | 657.850,00 €     | 45,56 €       | 1.348.700,00 €           | 93,41 €       | 1.604.700,00 €   | 111,14 €      |
| 11          | Ver- und Entsorgung                                 | 4.995.092,00 €      | 345,94 €      | 5.515.092,00 €   | 381,96 €      | 3.733.550,00 €           | 258,57 €      | 5.148.700,00 €   | 356,58 €      |
| 12          | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  | 460.700,00 €        | 31,91 €       | 525.000,00 €     | 36,36 €       | 1.813.500,00 €           | 125,60 €      | 3.840.250,00 €   | 265,96 €      |
| 13          | Natur- und Landschaftspflege                        | 427.220,00 €        | 29,59 €       | 461.820,00 €     | 31,98 €       | 1.269.850,00 €           | 87,95 €       | 1.727.750,00 €   | 119,66 €      |
| 14          | Umweltschutz                                        | 2.200,00 €          | 0,15 €        | 2.200,00 €       | 0,15 €        | 10.000,00 €              | 0,69 €        | 10.800,00 €      | 0,75 €        |
| 15          | Wirtschaft und Tourismus                            | 207.050,00 €        | 14,34 €       | 352.550,00 €     | 24,42 €       | 1.006.550,00 €           | 69,71 €       | 1.227.850,00 €   | 85,04 €       |
| 16          | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 36.456.824,00 €     | 2.524,89 €    | 39.194.124,00 €  | 2.714,46 €    | 20.200.267,00 €          | 1.399,01 €    | 20.200.267,00 €  | 1.399,01 €    |
| Gesamtsumme |                                                     | 47.649.362,00 €     | 3.300,05 €    | 54.755.062,00 €  | 3.792,16 €    | 48.088.370,00 €          | 3.330,45 €    | 55.194.070,00 €  | 3.822,57 €    |

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| PBNr.       | Produktbereich/Produktgruppe                        | Haushaltsvorjahr    |               |                  |               |                          |               |                  |               |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|---------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
|             |                                                     | 2025                |               |                  |               |                          |               |                  |               |
|             |                                                     | Status:             | Haushaltsplan |                  |               |                          |               |                  |               |
|             |                                                     | ordentliche Erträge |               |                  |               | ordentliche Aufwendungen |               |                  |               |
|             |                                                     | absolut vor ILV     | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV          | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1           | Innere Verwaltung                                   | 583.223,00 €        | 40,39 €       | 4.087.323,00 €   | 283,08 €      | 5.586.261,00 €           | 386,89 €      | 6.022.811,00 €   | 417,12 €      |
| 2           | Sicherheit und Ordnung                              | 531.500,00 €        | 36,81 €       | 535.700,00 €     | 37,10 €       | 2.276.600,00 €           | 157,67 €      | 2.701.550,00 €   | 187,10 €      |
| 3           | Schulträgeraufgaben                                 | 0,00 €              | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        | 0,00 €                   | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        |
| 4           | Kultur und Wissenschaft                             | 135.400,00 €        | 9,38 €        | 135.400,00 €     | 9,38 €        | 778.050,00 €             | 53,89 €       | 1.111.250,00 €   | 76,96 €       |
| 5           | Soziale Leistungen                                  | 100,00 €            | 0,01 €        | 100,00 €         | 0,01 €        | 98.000,00 €              | 6,79 €        | 127.700,00 €     | 8,84 €        |
| 6           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 2.218.800,00 €      | 153,67 €      | 2.218.800,00 €   | 153,67 €      | 7.891.800,00 €           | 546,56 €      | 8.727.900,00 €   | 604,47 €      |
| 7           | Gesundheitsdienste                                  | 0,00 €              | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        | 0,00 €                   | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        |
| 8           | Sportförderung                                      | 555.800,00 €        | 38,49 €       | 555.800,00 €     | 38,49 €       | 1.364.000,00 €           | 94,47 €       | 1.886.300,00 €   | 130,64 €      |
| 9           | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 74.600,00 €         | 5,17 €        | 74.600,00 €      | 5,17 €        | 220.700,00 €             | 15,28 €       | 236.000,00 €     | 16,34 €       |
| 10          | Bauen und Wohnen                                    | 521.550,00 €        | 36,12 €       | 521.550,00 €     | 36,12 €       | 1.250.050,00 €           | 86,57 €       | 1.479.650,00 €   | 102,48 €      |
| 11          | Ver- und Entsorgung                                 | 4.261.686,00 €      | 295,15 €      | 4.621.686,00 €   | 320,08 €      | 3.290.250,00 €           | 227,87 €      | 4.488.510,00 €   | 310,86 €      |
| 12          | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  | 421.700,00 €        | 29,21 €       | 486.500,00 €     | 33,69 €       | 1.823.210,00 €           | 126,27 €      | 3.691.310,00 €   | 255,65 €      |
| 13          | Natur- und Landschaftspflege                        | 518.720,00 €        | 35,92 €       | 541.720,00 €     | 37,52 €       | 1.201.500,00 €           | 83,21 €       | 1.667.900,00 €   | 115,51 €      |
| 14          | Umweltschutz                                        | 130.700,00 €        | 9,05 €        | 130.700,00 €     | 9,05 €        | 98.000,00 €              | 6,79 €        | 107.150,00 €     | 7,42 €        |
| 15          | Wirtschaft und Tourismus                            | 210.000,00 €        | 14,54 €       | 353.400,00 €     | 24,48 €       | 1.115.200,00 €           | 77,24 €       | 1.353.400,00 €   | 93,73 €       |
| 16          | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 35.462.270,00 €     | 2.456,01 €    | 37.970.580,00 €  | 2.629,72 €    | 19.269.470,00 €          | 1.334,54 €    | 19.269.470,00 €  | 1.334,54 €    |
| Gesamtsumme |                                                     | 45.626.049,00 €     | 3.159,92 €    | 52.233.859,00 €  | 3.617,55 €    | 46.263.091,00 €          | 3.204,04 €    | 52.870.901,00 €  | 3.661,67 €    |

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| PBNr.       | Produktbereich/Produktgruppe                        | Haushaltsvorvorjahr |                               |                  |               |                          |               |                  |               |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|
|             |                                                     | 2024                |                               |                  |               |                          |               |                  |               |
|             |                                                     | Status:             | Endgültiges Rechnungsergebnis |                  |               |                          |               |                  |               |
|             |                                                     | ordentliche Erträge |                               |                  |               | ordentliche Aufwendungen |               |                  |               |
|             |                                                     | absolut vor ILV     | pro Einwohner                 | absolut nach ILV | pro Einwohner | absolut vor ILV          | pro Einwohner | absolut nach ILV | pro Einwohner |
| 1           | Innere Verwaltung                                   | 838.902,94 €        | 58,10 €                       | 4.294.038,47 €   | 297,39 €      | 5.378.209,88 €           | 372,48 €      | 5.788.633,15 €   | 400,90 €      |
| 2           | Sicherheit und Ordnung                              | 652.697,05 €        | 45,20 €                       | 655.211,78 €     | 45,38 €       | 2.117.886,74 €           | 146,68 €      | 2.472.781,15 €   | 171,26 €      |
| 3           | Schulträgeraufgaben                                 | 0,00 €              | 0,00 €                        | 0,00 €           | 0,00 €        | 0,00 €                   | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        |
| 4           | Kultur und Wissenschaft                             | 163.287,27 €        | 11,31 €                       | 163.287,27 €     | 11,31 €       | 685.803,25 €             | 47,50 €       | 1.077.010,89 €   | 74,59 €       |
| 5           | Soziale Leistungen                                  | 100,00 €            | 0,01 €                        | 100,00 €         | 0,01 €        | 93.694,65 €              | 6,49 €        | 114.910,22 €     | 7,96 €        |
| 6           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  | 2.412.104,94 €      | 167,05 €                      | 2.412.104,94 €   | 167,05 €      | 7.149.092,30 €           | 495,12 €      | 7.951.828,26 €   | 550,72 €      |
| 7           | Gesundheitsdienste                                  | 0,00 €              | 0,00 €                        | 0,00 €           | 0,00 €        | 0,00 €                   | 0,00 €        | 0,00 €           | 0,00 €        |
| 8           | Sportförderung                                      | 507.970,90 €        | 35,18 €                       | 507.970,90 €     | 35,18 €       | 1.378.486,53 €           | 95,47 €       | 1.882.538,35 €   | 130,38 €      |
| 9           | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | 275.148,37 €        | 19,06 €                       | 275.148,37 €     | 19,06 €       | 158.177,73 €             | 10,95 €       | 167.539,93 €     | 11,60 €       |
| 10          | Bauen und Wohnen                                    | 543.817,84 €        | 37,66 €                       | 543.817,84 €     | 37,66 €       | 1.004.427,42 €           | 69,56 €       | 1.516.755,40 €   | 105,05 €      |
| 11          | Ver- und Entsorgung                                 | 3.982.040,85 €      | 275,78 €                      | 4.380.570,94 €   | 303,38 €      | 3.242.765,67 €           | 224,58 €      | 4.239.376,61 €   | 293,61 €      |
| 12          | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  | 469.717,25 €        | 32,53 €                       | 533.435,65 €     | 36,94 €       | 2.053.992,89 €           | 142,25 €      | 3.895.157,35 €   | 269,77 €      |
| 13          | Natur- und Landschaftspflege                        | 398.023,26 €        | 27,57 €                       | 444.184,17 €     | 30,76 €       | 1.071.514,13 €           | 74,21 €       | 1.495.183,07 €   | 103,55 €      |
| 14          | Umweltschutz                                        | 105.047,81 €        | 7,28 €                        | 105.047,81 €     | 7,28 €        | 101.243,72 €             | 7,01 €        | 109.343,22 €     | 7,57 €        |
| 15          | Wirtschaft und Tourismus                            | 213.602,36 €        | 14,79 €                       | 361.032,36 €     | 25,00 €       | 927.568,74 €             | 64,24 €       | 1.125.247,85 €   | 77,93 €       |
| 16          | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 32.486.018,70 €     | 2.249,88 €                    | 34.845.970,84 €  | 2.413,32 €    | 17.587.138,41 €          | 1.218,03 €    | 17.587.138,41 €  | 1.218,03 €    |
| Gesamtsumme |                                                     | 43.048.479,54 €     | 2.981,40 €                    | 49.521.921,34 €  | 3.429,73 €    | 42.950.002,06 €          | 2.974,58 €    | 49.423.443,86 €  | 3.422,91 €    |

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

## Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

### 1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr  (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

| Monate                                                         | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen          | Auszahlungen          | Saldo/Monat          | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres</b>          | <b>12.794.882 €</b>   |                       |                       |                      |                                                                                                        |
| <b>Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres</b> | <b>- €</b>            |                       |                       |                      |                                                                                                        |
| Differenz                                                      | 12.794.882 €          |                       |                       |                      |                                                                                                        |
| Januar                                                         |                       | 3.877.887 €           | 5.961.624 €           | - 2.083.737 €        | 10.711.145 €                                                                                           |
| Februar                                                        |                       | 3.407.167 €           | 375.995 €             | 3.031.171 €          | 13.742.316 €                                                                                           |
| März                                                           |                       | 1.293.956 €           | 5.228.974 €           | - 3.935.019 €        | 9.807.298 €                                                                                            |
| April                                                          |                       | 5.687.293 €           | 2.234.160 €           | 3.453.133 €          | 13.260.431 €                                                                                           |
| Mai                                                            |                       | 1.516.125 €           | 3.959.753 €           | - 2.443.627 €        | 10.816.803 €                                                                                           |
| Juni                                                           |                       | 4.157.618 €           | 2.910.627 €           | 1.246.991 €          | 12.063.794 €                                                                                           |
| Juli                                                           |                       | 2.321.301 €           | 4.219.154 €           | - 1.897.854 €        | 10.165.941 €                                                                                           |
| August                                                         |                       | 6.108.119 €           | 3.428.271 €           | 2.679.847 €          | 12.845.788 €                                                                                           |
| September                                                      |                       | 2.388.632 €           | 1.849.218 €           | 4.237.850 €          | 8.607.938 €                                                                                            |
| Oktober                                                        |                       | 10.428.164 €          | 5.121.066 €           | 5.307.098 €          | 13.915.036 €                                                                                           |
| November                                                       |                       | 793.166 €             | 3.968.213 €           | - 4.761.379 €        | 9.153.657 €                                                                                            |
| Dezember                                                       |                       | 16.597.031 €          | 13.372.366 €          | 3.224.665 €          | 5.928.992 €                                                                                            |
| <b>Summe</b>                                                   |                       | <b>19.018.800 €</b>   | <b>25.884.690 €</b>   | <b>- 6.865.890 €</b> |                                                                                                        |
| <b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>                               |                       | <b>45.055.774 €</b>   | <b>44.243.487 €</b>   |                      |                                                                                                        |
| <b>Differenz</b>                                               |                       | <b>- 26.036.974 €</b> | <b>- 18.358.797 €</b> |                      |                                                                                                        |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf                  |                       |                       |                       | 4.761.379 €          |                                                                                                        |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf               |                       |                       |                       |                      | 5.928.992 €                                                                                            |

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

|                                                                                                                                                                          |                                                                                                    |                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Liquiditätskreditbestand zum 31.12. <input type="text" value="2025"/>                                                                                                    | - €                                                                                                | wird von oben stehender Berechnung übernommen       |
| davon für                                                                                                                                                                |                                                                                                    |                                                     |
| Zwischenfinanzierung Investitionen                                                                                                                                       | Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2025"/> | - €                                                 |
| Zwischenfinanzierung Investitionen                                                                                                                                       | Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: <input type="text" value="2024"/>                 | - €                                                 |
| Zwischenfinanzierung Investitionen                                                                                                                                       | vor <input type="text" value="2024"/>                                                              | - €                                                 |
| Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind) |                                                                                                    | - €                                                 |
| Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren                                                                                                                     | <input type="text" value=""/>                                                                      | - €                                                 |
|                                                                                                                                                                          |                                                                                                    | ( <b>"echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren</b> ) |

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

|                                                                                                           |                               |                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung <input type="text" value="2026"/>                                     | 812.287,00 €                  | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen) | 779.100,00 €                  | Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen                  |
| verbleibender Saldo                                                                                       | 33.187,00 €                   |                                                               |
| Beitrag zur Hessenkasse                                                                                   | <input type="text" value=""/> | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| Differenz                                                                                                 | 33.187,00 €                   |                                                               |
| vorgesehene Auszahlungen für Investitionen                                                                | 30.634.750,00 €               |                                                               |

### 4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

|                                                                      |          |      |                         |                                      |
|----------------------------------------------------------------------|----------|------|-------------------------|--------------------------------------|
| Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit                           |          |      |                         |                                      |
| Vorjahr                                                              | Planzahl | 2025 | 42.588.720,00 €         | bitte als positiven Betrag eintragen |
| Vorvorjahr                                                           | ist      | 2024 | 39.162.644,34 €         | bitte als positiven Betrag eintragen |
| 3. Vorjahr                                                           | ist      | 2023 | 35.477.267,94 €         | bitte als positiven Betrag eintragen |
| <b>Summe</b>                                                         |          |      | <b>117.228.632,28 €</b> |                                      |
| Durchschnitt                                                         |          |      | 39.076.210,76 €         |                                      |
| <b>devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve</b>                          |          |      | <b>781.524,22 €</b>     |                                      |
| voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres |          |      | 12.794.882,00 €         | wird von oben übernommen             |
| <b>Vorgeben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt</b>                         |          |      | <b>ja</b>               |                                      |

|                                 |               |                |
|---------------------------------|---------------|----------------|
| nachrichtlich:                  | Haushaltsjahr |                |
| Höchstbetrag Liquiditätskredite | 2025          | 2.000.000,00 € |
| höchste Inanspruchnahme         | 2025          | - €            |