

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| | | |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Regierungsbezirk: _____ | Schlüsselnummer: _____ | Schlüsselnummer: _____ |
| Gemeinde: _____ | Kreisfreie Stadt _____ | _____ |
| Landkreis: _____ | Haushaltsjahr _____ | _____ |
| Einwohnerzahl am: _____ | | |
| _____ | | |
| _____ | | |

| | | |
|--|---------------|-----------------|
| | Haushaltsjahr | Jahresabschluss |
| | -€ - | -€ - |

Ergebnishaushalt

ordentliches Ergebnis

| | | |
|--------------|-------|-------|
| Erträge | _____ | _____ |
| Aufwendungen | _____ | _____ |
| Saldo | _____ | _____ |

außerordentliches Ergebnis

| | | |
|--------------|-------|-------|
| Erträge | _____ | _____ |
| Aufwendungen | _____ | _____ |
| Saldo | _____ | _____ |

| | | |
|-----------------------------------|-------|-------|
| Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-) | _____ | _____ |
|-----------------------------------|-------|-------|

Finanzhaushalt

Laufende Verwaltungstätigkeit

| | | |
|--|---------|-------|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | + _____ | _____ |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | - _____ | _____ |
| Saldo | _____ | _____ |

Investitionstätigkeit

| | | |
|--|---------|---------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | + _____ | + _____ |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | - _____ | - _____ |
| Saldo | _____ | _____ |

Finanzierungstätigkeit

| | | |
|---|---------|---------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | + _____ | + _____ |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - _____ | - _____ |
| Saldo | _____ | _____ |

| | | |
|--|-------|-------|
| Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-) | _____ | _____ |
|--|-------|-------|

| | | |
|---|-------|-------|
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | _____ | _____ |
|---|-------|-------|

| | | |
|---------------|-------|-------|
| Haushaltsjahr | _____ | _____ |
| | -€ - | |

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

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Indikatorwert

| | - € - | Erläuterungen | |
|--|-------|---|--|
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis | | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. | Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben. | Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz) | | Es ist der in der letzten aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben. | Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren |
| 4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u> | | | |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für | | 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. | | Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben. | |
| 5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u> | | | |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung | | Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. | |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital | | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. | Bestand an Eigenkapital |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) | | Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen. | Höhe der Liquiditätskreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | | Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen. | Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse |
| 8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u> | | 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. | Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit | | Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. | |
| 8.2 Ordentliche Tilgung | | Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen. | |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für | | 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 | | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2" übernommen. | |
| Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. | | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt. | Summe und Status Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt. |
| Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. | | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt. | Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional) |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben. | |

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Erläuterungen

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

Indikatorwert

| | - € - | | | |
|---|-------|---|--|--|
| 1. Ordentliches Ergebnis | | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. | Ordentliches Ergebnis je Einwohner | |
| 2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung | | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben. | Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | | Es ist der in der aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben. | Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren | |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve | | | | |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für | | 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 | | Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben. | | |
| 5. Bestand an Eigenkapital | | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben. | Bestand an Eigenkapital | |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) | | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben | Höhe der Liquiditätskreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) | |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben | Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse | |
| 8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u> | | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. | Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | |
| 8.2 Ordentliche Tilgung | | | | |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für | | | | |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für | | | | |
| <u>Nachrichtlich:</u> Kash-Wert nach Planung | | | Summe und Status nach Abschlusswert | |
| | | | Summe und Status nach Planwert | |

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

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

| Jahr | Kreisumlage | Schulumlage | Verbandsumlage LWV | Krankenhausumlage |
|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. |
| | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. |
| | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. |

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbsteuer | Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage | Solidaritätsumlage | Heimatumlage |
|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> Euro | <input type="text"/> Euro |
| | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> Euro | <input type="text"/> Euro |
| | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> Euro | <input type="text"/> Euro |

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

| Jahr | Grundsteuer A | Grundsteuer B | Gewerbsteuer |
|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. |

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

| | | | | | |
|---------------------|------------------------|-----------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| Spielapparatesteuer | Bitte auswählen | Jagdsteuer | Bitte auswählen | Hundsteuer | Bitte auswählen |
| Zweitwohnungssteuer | Bitte auswählen | Fischereisteuer | Bitte auswählen | Gaststättenerlaubnissteuer | Bitte auswählen |
| Kurbeitrag | Bitte auswählen | Pferdesteuer | Bitte auswählen | | |
| Tourismusbeitrag | Bitte auswählen | Getränkesteuer | Bitte auswählen | | |

Sonstige Abgaben:

| Ergebnishaushalt | | | Bitte auswählen | Bitte auswählen | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan |
|----------------------|------------------------------|---|-----------------|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Position | Konten | Bezeichnung | - € - | | | | | |
| 1 | 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 2 | 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 3 | 548-549 | Kostenersatzleistungen und -erstattungen | | | | | | |
| 4 | 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen | | | | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | | | | |
| 6 | 547 | Erträge aus Transferleistungen | | | | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 8 | 546 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | | | | | | |
| 9 | 53 | Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 10 | | Summe der ordentlichen Erträge | | | | | | |
| 11 | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen | | | | | | |
| 12 | 644-646 | Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | 60,61, 67-69 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | |
| 14 | 66 | Abschreibungen | | | | | | |
| 15 | 71 | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | | | | |
| 17 | 72 | Transferaufwendungen | | | | | | |
| 18 | 70, 74, 76 | Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 19 | | Summe der ordentlichen Aufwendungen | | | | | | |
| 20 | | Verwaltungsergebnis | | | | | | |
| 21 | 56,57 | Finanzerträge | | | | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und andere Finanzaufwendungen | | | | | | |
| 23 | | Finanzergebnis | | | | | | |
| 24 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge | | | | | | |
| 25 | | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen | | | | | | |
| 26 | | Ordentliches Ergebnis | | | | | | |
| 27 | 59 | Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 28 | 79 | Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 29 | | Außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| 30 | | Jahresergebnis | | | | | | |
| Nachrichtlich | | | | | | | | |
| 31 | | Hochrechnung ordentliches Ergebnis | | | | | | |
| 32 | | Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge | | | | | | |

| Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen | | | | 0 | | | |
|---|----------------|--|-------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | Haushaltsplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan | Ergebnisplan |
| Position | Konten | Bezeichnung | - € - | | | | |
| 5 | 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen | | | | | |
| davon | 5500 | Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 5504 | Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 5551 | Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 5552 | Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 5553 | Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 5559 | andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 5582 | Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 5583 | Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313) | | | | | |
| | | Sonstige Erträge | | | | | |
| 7 | 540-543 | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen | | | | | |
| davon | 540101 | Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | | Sonstige Erträge | | | | | |
| 16 | 73 | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | | | | | |
| davon | 7353 | Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701) | | | | | |
| | 73541 | Kreisumlage (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 73542 | Schulumlage (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 73543 | LWV-Umlage (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 735490 | Solidaritätsumlage | | | | | |
| | 735490 | Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband): | | | | | |
| | | | | | | | |
| | 7380 | Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | 735 | Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601) | | | | | |
| | | Sonstige Aufwendungen | | | | | |
| 22 | 77 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| | | Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602) | | | | | |
| | | Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602) | | | | | |

| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO | | | Haushaltsplan | Fpl-Jahr | Fpl-Jahr | Fpl-Jahr |
|---|---|--|---------------|----------|----------|----------|
| Nr. Konten | | | | - € - | | |
| Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 3 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 4 | 820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen | | | | | |
| 4.1 | Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen | | | | | |
| 4.2 | Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten | | | | | |
| 5 | 822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | | | | | |
| 6 | 823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten | | | | | |
| 7 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| 8 | 841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 9 | 842 Auszahlungen für Baumaßnahmen | | | | | |
| 10 | 840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen | | | | | |
| 11 | 844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten | | | | | |
| 12 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| 13 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit | | | | | |
| 14 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf | | | | | |
| Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 15 | 826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen | | | | | |
| 16 | 846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | | | | | |
| 16.1 | Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten | | | | | |
| 16.2 | Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen | | | | | |
| 16.3 | Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse | | | | | |
| 17 | Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 18 | Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres | | | | | |
| 19 | 829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten) davon Aufnahme von Liquiditätskrediten | | | | | |
| 20 | 849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten) davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten | | | | | |
| 21 | Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen | | | | | |
| 22 | Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres | | | | | |
| 23 | Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln | | | | | |
| 24 | Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres | | | | | |

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

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO

Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres

Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO**im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen**

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -

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

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

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt

Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -

Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

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

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung

Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts

Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -

Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -

Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres

Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres**Erläuterungen**

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

€ Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

€ Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse

€

€

€

€ Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.

€

€

€

€ Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen.

€

€

€

€

€

€

€

€

€

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| PBNr. Produktbereich/Produktgruppe | | Haushaltsjahr | | | | | | | | Haushaltsvorjahr | | | | | | | | Haushaltsvorvorjahr | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|---|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------------|--|-----------------|--|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------------|--|-----------------|--|---------------------|-----------------|------------------|--|--------------------------|--|-----------------|--|---------------|--|------------------|--|---------------|--|
| | | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Status: | Bitte auswählen | | | | | | | Status: | Bitte auswählen | | | | | | | Status: | Bitte auswählen | | | | | | | | | | | | |
| | | ordentliche Erträge | | | | ordentliche Aufwendungen | | | | ordentliche Erträge | | | | ordentliche Aufwendungen | | | | ordentliche Erträge | | | | ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| absolut vor ILV | | pro Einwohner | | absolut nach ILV | | pro Einwohner | | absolut vor ILV | | pro Einwohner | | absolut nach ILV | | pro Einwohner | | absolut vor ILV | | pro Einwohner | | absolut nach ILV | | pro Einwohner | | absolut vor ILV | | pro Einwohner | | absolut nach ILV | | pro Einwohner | |
| 1 | Innere Verwaltung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Sicherheit und Ordnung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | Schulträgeraufgaben | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | Kultur und Wissenschaft | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | Soziale Leistungen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | Gesundheitsdienste | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | Sportförderung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | Bauen und Wohnen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Ver- und Entsorgung | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | Umweltschutz | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15 | Wirtschaft und Tourismus | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16 | Allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Gesamtsumme | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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. 3 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

| Monate | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen | Auszahlungen | Saldo/Monat | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |
|---|-----------------------|--------------|--------------|-------------|--|
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres | | | | | |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres | | | | | |
| Differenz | | | | | |
| Januar | | | | - € | - € |
| Februar | | | | - € | - € |
| März | | | | - € | - € |
| April | | | | - € | - € |
| Mai | | | | - € | - € |
| Juni | | | | - € | - € |
| Juli | | | | - € | - € |
| August | | | | - € | - € |
| September | | | | - € | - € |
| Oktober | | | | - € | - € |
| November | | | | - € | - € |
| Dezember | | | | - € | - € |
| Summe | | | - € | - € | - € |
| Werte gemäß Haushaltsplan | | | | | |
| Differenz | | | - € | - € | - € |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf | | | | | - € |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf | | | | | - € |

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

| | | | |
|--|--|----------------------|--|
| Liquiditätskreditbestand zum 31.12. | <input type="text"/> | - € | wird von oben stehender Berechnung übernommen |
| davon für | | | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: | <input type="text"/> | Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: | <input type="text"/> | |
| Zwischenfinanzierung Investitionen | vor | <input type="text"/> | |
| Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind) | | | Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig |
| Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren | | | - € ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren) |

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|---|
| Saldo lfd. VvT gem Haushaltssatzung | <input type="text"/> | <input type="text"/> | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen) | | | Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen |
| verbleibender Saldo | | | |
| Betrag zur Hessenkasse | | | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| Differenz | | | |
| vorgesehene Auszahlungen für Investitionen | | | |

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

| | | | |
|--|----------|----------------------|--------------------------------------|
| Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO | | | |
| Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit | | | |
| Vorjahr | Planzahl | <input type="text"/> | bitte als positiven Betrag eintragen |
| Vorvorjahr | Ist | <input type="text"/> | bitte als positiven Betrag eintragen |
| 3. Vorjahr | Ist | <input type="text"/> | bitte als positiven Betrag eintragen |
| Summe | | - € | |
| Durchschnitt | | - € | |
| davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve | | - € | |
| voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres | | - € | wird von oben übernommen |
| Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt | | ja | |

nachrichtlich:
Höchstbetrag Liquiditätskredite
höchste Inanspruchnahme

Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

Bitte auswählen

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

Bitte auswählen

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

Bitte auswählen

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

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

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Telefon)

(Ort, Erstelldatum)